



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

PROVVEDIMENTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Provvedimento n. 17 del 13 GIUGNO 2022

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2021.

L'anno duemilaventidue il giorno 13 del mese di giugno 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	☒	☐

Prende parte con funzione consultiva alla seduta il Direttore Generale.

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI N. 49

Premesso che in data 9 giugno 2022 a mezzo pec, il V. Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'A.Ris.Mè ha consegnato a questo Collegio il bilancio Consuntivo 2021, per il parere obbligatorio previsto dall'art. 2429 c.c.; premesso altresì che questo Collegio si è riunito in data 10 giugno 2022 presso la sede dell'A.Ris.Mè per verificare la corrispondenza delle voci di bilancio con le risultanze contabili e richiesto alcuni chiarimenti in merito ad alcune voci di bilancio e che detti chiarimenti sono stati prontamente fornite; ciò premesso il giorno 11 giugno 2022 alle ore 8,30 si è riunito Il Collegio dei Revisori presso lo Studio del Presidente del Collegio dei Revisori, sito in Messina Via U. Bonino Cpl. Sitat per la redazione della relazione ai sensi dell'art. 2429 c.c.. Sono presenti i Revisori Loria Salvatore, Pidalà Angelo e Milazzo Margherita, per redigere la seguente:

Relazione del Collegio dei Revisori

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D. Lgs n. 39/2010

1. Abbiamo svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio della "A.Ris.Mè chiuso al 31/12/2021. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo dell'Agenzia. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente.

Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

3. A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Agenzia per l'esercizio chiuso al 31/12/2021, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.



Parte seconda
Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

2. In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato a tutte le sedute del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.

4. Il Collegio dei Revisori nelle periodiche verifiche effettuate non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali.

5. Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021, in merito al quale non abbiamo nulla da rilevare. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2021 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Agenzia ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D. Lgs n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

6. Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, secondo quanto consentito dal comma 7 dell'art. 2435 bis c.c. hanno usufruito dell'esonero della redazione della Relazione sulla gestione, avendo fornito nella Nota Integrativa le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 codice civile.

7. Lo Stato Patrimoniale evidenzia un utile di € 220.871,14 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	2.690.667,77
Passività	Euro	2.690.667,77
di cui Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	10.000,00
di cui Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	220.871,14
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	0



Di seguito si riporta il riepilogo dei principali dati da Conto Economico:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	2.447.595,74
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	2.226.724,60
Differenza	Euro	220.871,14
Proventi e oneri finanziari	Euro	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
Proventi e oneri straordinari	Euro	0
Risultato prima delle imposte	Euro	220.871,14
Imposte sul reddito	Euro	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	220.871,14

8. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

9. Per quanto precede, il Collegio dei Revisori non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2021, né ha obiezioni da formulare in merito alla destinazione dell'utile e, pertanto, esprime parere favorevole.

Dopo di che il presente verbale che, letto ed approvato, viene sottoscritto seduta stante.

La seduta, viene tolta alle ore 9,40.

Messina, 11/06/2022

Il Collegio dei Revisori

dott. Salvatore Loria,
Presidente

rag. Margherita Milazzo,
Componente

dott. Angelo Pidalà,
Componente



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

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

13 GIU 2022

Prot. n. del

N. 2107

Att.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ISTRUITA DA: A.R.I.S.M.E.'- RESP. FINANZIARIO

OGGETTO: Approvazione del bilancio d'esercizio 2021.

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 riqualficazione urbana della città di Messina così come stabilito dall'art.62 della L.R.8/2018.

che è necessario approvare il bilancio d'esercizio e relativi documenti allegati alla presente per formarne parte integrante e sostanziale ;

Visto il decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118 e successive modificazioni e codice civile;

Visto l'art. 2478-bis c.c.;

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 il D. Lgs. n.267/2000 e successive modificazioni;

PROPONE

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

DI APPROVARE il bilancio d'esercizio e relativi allegati, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

TRASMETTERE la presente proposta al CDA per l'approvazione.

Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Direttore Generale f.f.

A.R.I.S.M.E.
GRAZIA MARIA MARULLO



RELAZIONE SULLA GESTIONE

ANNO 2021

Il prospetto di bilancio che si sottopone alla Vostra approvazione fornisce il quadro complessivo dell'andamento dell'Agenzia a livello aggregato o così come meglio indicato nel dettaglio in nota integrativa.

Questa formulazione consente di avere il quadro complessivo della gestione economica dell'Azienda Speciale nel suo insieme.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa, accompagnato dai documenti essenziali quali la presente relazione e quella del Collegio di Revisione è altresì accompagnata ad abundantiam, dal prospetto di Rendiconto della gestione redatto in termini finanziari, oltre che il Rendiconto finanziario di cassa di cui all'art. 114 del Tuel.

Analizzando i dati contabili nel dettaglio si può riscontrare come:

- a) Tra i proventi, risultano valorizzati quanto ad Euro 867.769,34 quali canoni di locazione per l'esercizio 2021, quanto ad Euro 1.236.391,22 quali Proventi da trasferimenti e contributi dal Comune di Messina, inerenti ai finanziamenti PON METRO 2014-2020 ME 4.1.1 a), oltre che ad altri proventi quanto ad Euro 342.527,27 specificate nella Nota Integrativa, Conto Economico A) Valore della produzione. Alla voce altri ricavi e proventi, vi sono interessi attivi da depositi bancari e postali per Euro 907,91.
- b) Tra i costi della produzione per complessivi Euro 2.226.724,60 risultano: acquisti per materie prime, sussidiarie e di consumo per Euro 5.358,33, costi per servizi per Euro 1.340.082,43, costi per il personale Euro 463.629,14, oneri diversi di gestione Euro 412.746,50.
- c) Il risultato d'esercizio presenta un utile lordo di Euro 220.871,14, l'incidenza delle imposte determinate dall'attività commerciale è pari ad € 0,00, in considerazione del fatto che A.ris.Mè ha una perdita di esercizio pari Euro 3.293,90, svolgendo principalmente attività priva di rilevanza commerciale.
- d) Nel corso dell'anno 2021, A.Ris.Mè ha concesso in locazione ad uso commerciale e non abitativo dei locali a privati per cui è stata redatta appositamente e per la sola attività afferente alla gestione delle locazioni commerciali la "Nota integrativa bilancio d'esercizio attività economica relativa alle locazioni dei locali commerciali". A tale proposito si evidenzia che i canoni relativi ai locali commerciali ammontano ad Euro 87.015,08, tale importo rappresenta il 4,06 % del totale dei proventi caratteristici e ricorrenti del Bilancio di esercizio 2021 dell'Agenzia. Di contro i costi della produzione pari ad Euro 90.308,98, concorrono interamente alla determinazione del risultato economico. Tale attività ha prodotto una perdita di esercizio pari ad Euro 3.293,90.
- e) Il Patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 492.762,99 dei quali Euro 255.498,87 sono relativi agli esercizi precedenti. Inoltre, si è destinata una parte di detti utili alla costituzione di un Fondo di dotazione, all'interno del Patrimonio netto pari ad Euro 10.000,00 e riserve legali pari ad Euro 6.392,98. La differenza che concorre al Patrimonio netto per Euro 220.871,14 è relativa al risultato di gestione 2021.

Messina, 07/06/2022



A.Ris.Mè

Il Responsabile dei servizi finanziari

A.Ris.Mè

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

CF/P.I. 03531510836 - Numero Iscrizione REA ME243918

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE			
	ATTIVO	ANNO 2021	ANNO 2020
A)	Crediti verso associati per versamento quote		
B)	Immobilizzazioni:		
	<i>I - Immobilizzazioni immateriali:</i>		
	1) Costi di impianto e di ampliamento		
	2) Costi di Sviluppo		
	3) Diritti di brevetto industriale e diritti di sfruttamento di opere dell'ingegno		
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	5) Avviamento		
	6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	7) Altre	366,40	714,00
	Totale	366,40	714,00
	<i>II - Immobilizzazioni materiali:</i>		
	1) Terreni e fabbricati		
	2) Impianti e macchinario		
	3) Attrezzature industriali e commerciali		
	4) Altri beni	195.398,12	31.288,88
	5) Immobilizzazioni in corso e acconti	219.121,22	156.202,79
	Totale	414.519,34	187.491,67
	<i>III - Immobilizzazioni finanziarie:</i>		
	1) Partecipazioni in:	-	-
	a) Partecipazioni in imprese controllate		
	b) Partecipazioni in imprese collegate		
	c) Partecipazioni in imprese controllanti		
	d) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	2) crediti	-	-
	a) Verso controllate		
	b) Verso collegate		
	c) Verso controllanti		
	d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		

	<i>d bis) Verso altri</i>		
	3) Altri titoli	-	-
	4) Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
	Totale	-	-
	Totale Immobilizzazioni (B)	414.885,74	188.205,67
C)	Attivo circolante:		
	I - Rimanenze:		
	1) materie prime, sussidiarie, e di consumo		
	2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
	3) lavori in corso su ordinazione		
	4) prodotti finiti e merci		
	5) acconti		
	Totale	0	0
	II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
	1) verso clienti (al netto del fondo svalutazione crediti)	-	-
	2) Verso controllate (al netto del fondo svalutazione crediti)		
	3) Verso collegate (al netto del fondo svalutazione crediti)		
	4) Verso controllanti (al netto del fondo svalutazione crediti)		
	5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti (al netto del fondo svalutazione crediti)		
	5 bis) Crediti tributari		
	5 ter) Imposte anticipate		
	5 quater) Verso altri	1.515.017,00	1.758.250,48
	Totale	1.515.017,00	1.758.250,48
	III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
	1) partecipazioni in imprese controllate		
	2) partecipazioni in imprese collegate		
	3) partecipazioni in imprese controllanti;		
	3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti;		
	4) altre partecipazioni;		
	5) strumenti finanziari derivati attivi;		
	6) altri titoli.		
	Totale		
	IV - Disponibilità liquide:		
	1) depositi bancari e postali	760.765,03	367.831,03
	2) assegni		
	3) danaro e valori in cassa		
	Totale	760.765,03	367.831,03
	Totale Attivo circolante (C)	2.275.782,03	2.126.081,51
D)	Ratei e risconti:		
	TOTALE ATTIVO	2.690.667,77	2.314.287,18

ARIS ME



STATO PATRIMONIALE			
	PASSIVO	Anno 2021	Anno 2020
A)	Patrimonio netto		
	<i>I - Capitale</i>	10.000,00	10.000,00
	<i>II - Riserva da soprapprezzo delle azioni</i>		
	<i>III - Riserve di rivalutazione</i>		
	<i>IV - Riserva legale</i>	6.392,98	6.392,98
	<i>V - Riserve statutarie</i>		
	<i>VI - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
	<i>VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>		
	<i>VIII - Utile (perdite) portato a nuovo</i>	255.498,87	
	<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>	220.871,14	255.498,87
	<i>X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>		
	Totale Patrimonio netto (A)	492.762,99	271.891,85
B)	Fondi per rischi ed oneri		
	<i>1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;</i>		
	<i>2) per imposte, anche differite;</i>		
	<i>3) strumenti finanziari derivati passivi;</i>		
	<i>4) altri.</i>	764.680,52	840.502,22
	Totale	764.680,52	840.502,22
C)	Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
	Totale		
D)	Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
	<i>1) obbligazioni</i>		
	<i>2) obbligazioni convertibili</i>		
	<i>3) debiti verso soci per finanziamenti</i>		
	<i>4) debiti verso banche</i>		
	<i>5) debiti verso altri finanziatori</i>		
	<i>6) acconti</i>		
	<i>7) debiti verso fornitori</i>	1.424.705,18	1.193.374,03
	<i>8) debiti rappresentati da titoli di credito</i>		
	<i>9) debiti verso imprese controllate</i>		
	<i>10) debiti verso imprese collegate</i>		
	<i>11) debiti verso imprese controllanti</i>		
	<i>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>		
	<i>12) debiti tributari;</i>	8.519,08	8.519,08
	<i>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;</i>		
	<i>14) altri debiti</i>		
	Totale	1.433.224,26	1.201.893,11

A.RIS.ME'
ANDREA FRANCESCO



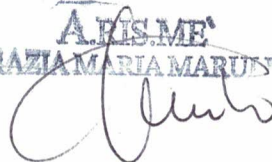
A.RIS.ME'
CRAZIA MARIA MARE

E)	Ratei e risconti		
	Totale		
	TOTALE PASSIVO	2.690.667,77	2.314.287,18

A.RIS.ME[®]
ANDREA DI FRANCESCO




A.RIS.ME[®]
GRAZIA MARIA MARUNO



CONTO ECONOMICO 2021

DESCRIZIONE	2021	2020
A) Valore della produzione	2.447.595,74	2.097.920,10
<i>1) ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	<i>867.769,34</i>	<i>470.982,34</i>
1. Fitti Attivi	867.769,34	470.982,34
<i>2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>5) altri ricavi e proventi</i>	<i>1.579.826,40</i>	<i>1.626.937,76</i>
1. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00
1. Contributi in conto esercizio da Comune	0,00	0,00
2. Altri	1.579.826,40	1.626.937,76
1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	1.236.391,22	1.444.453,16
2. Rimborsi		
3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	907,91	887,70
4. Altri proventi n.a.c.	342.527,27	181.596,90
B) Costi della produzione	2.226.724,60	1.841.719,57
<i>6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	<i>5.358,33</i>	<i>7.609,70</i>
1. acquisto materiale di consumo	4.366,26	2.649,65
2. acquisti economici	0,00	-
3. altri	992,07	4960,05
<i>7) per servizi</i>	<i>1.340.082,43</i>	<i>858.845,18</i>
1. servizi strumentali	15.000,00	16.890,05
2. servizi accessori	352.616,74	436.456,27
3. servizi di supporto e consulenza amministrativo contabile e fiscale	38.000,00	146,40
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	76.866,49	260.583,01
5. Indennità Amministratori	54.777,52	51.199,93
6. Compensi revisori dei conti	44.263,34	38.604,62
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	0,00	1.070,57
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	5.233,19	5.083,26
9. Utenze	3.999,94	2.900,55
10. Spese Postali e bancarie	5.172,73	1.567,35
11. Altri Servizi	744.152,48	44.343,17
<i>8) per godimento di beni di terzi</i>	<i>0,00</i>	<i>11.451,26</i>
1. fitti passivi	-	-
2. Noleggi e leasing	-	-
3. Leasing operativo	0,00	11.451,26
<i>9) per il personale</i>	<i>463.629,14</i>	<i>471.058,24</i>
a) salari e stipendi	72.572,52	0,00
b) oneri sociali	52.472,10	10.713,92

c) trattamento di fine rapporto	0,00	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	338.584,52	460.344,32
10) ammortamenti e svalutazioni	4.908,20	3.278,60
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	347,6	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.560,60	3.278,60
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	-
1. Diminuzione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	0,00	-
1. Fondo rischi contenzioso	-	-
13) altri accantonamenti	0,00	431.252,72
1. Fondo spese legali		
2. Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
3. Fondo riserva		
4. Fondo manutenzioni ed altri investimenti	0,00	0,00
5. Altri	0,00	431.252,72
14) oneri diversi di gestione	412.746,50	58.223,87
1. oneri per I.V.A.	-	-
2. altri oneri	412.746,50	58.223,87
C) Proventi e oneri finanziari	0,00	-
15) proventi da partecipazioni	0,00	-
1. da imprese controllate		
2. da imprese collegate		
3. da imprese controllanti		
4. da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5. altri		
16) altri proventi finanziari	0,00	-
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
17) interessi e altri oneri finanziari	0,00	
17-bis) utili e perdite su cambi	0,00	
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0,00	-
18) rivalutazioni	0,00	-
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		

c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
19) svalutazioni	0,00	-
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Utile ante imposte	220.871,14	256.200,53
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) imposte correnti	0,00	701,66
b) imposte relative a esercizi precedenti	-	-
c) imposte differite e anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
21) Utile (perdita) dell'esercizio	220.871,14	255.498,87

A.RIS.ME
ANDREA DI FRANCESCO



A.RIS.ME
GRAZIA MARIA MARULLO

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

ATTIVITA' SVOLTA

A.Ris.Mè è Ente strumentale del Comune di Messina istituito con Deliberazione del Consiglio comunale del 4 settembre 2018, n. 46/C.

La sua attività è finalizzata a migliorare le politiche abitative e razionalizzare gli interventi di risanamento delle aree degradate della città di Messina.

Il 2021 rappresenta il quarto esercizio di attività dell'A.Ris.Mè, e coincide con l'anno solare. Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente, non si sono verificati fatti che abbiano caratterizzato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424

bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

La presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile. La nostra Azienda Speciale si è potuta avvalere della redazione del Bilancio in "Forma abbreviata", non avendo superato nell'esercizio di attività due dei tre limiti quantitativi, così come modificati dall' Art.1, comma 4, D.lgs n. 173/2008:

- Attivo dello stato patrimoniale Euro 4.400.000,00;
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni Euro 8.800.000,00;
- Dipendenti mediamente occupati Nr 50.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ai sensi dell'art.2423, quarto comma del Codice Civile, l'azienda speciale non rispetterebbe gli obblighi in tema di rilevanza, valutazione, presentazione e informativa solo ove la loro osservanza abbia effetti irrilevanti ai fini di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Con le modifiche introdotte dal D.lgs 18 Agosto 2015 N. 139 è stato novellato l'art. 2426 primo comma, nn1) e 8), del codice civile, che -nella nuova formulazione- stabilisce che titoli, crediti e debiti siano rilevati in bilancio con il criterio del costo ammortizzato.

Per i titoli, i debiti e i crediti si è, tuttavia, ritenuto di non applicare tale disposizione, rilevando quindi in bilancio i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale, così come consentito dall'art. 2435-Bis, comma 8, del codice civile, nonché dalle disposizioni della nuova versione dei principi contabili.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dai Principi Internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico d'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale; includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;



- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio; considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Il totale delle immobilizzazioni immateriali ammonta ad Euro 366,40.

Immobilizzazioni materiali

Il totale delle immobilizzazioni materiali ammonta ad Euro 414.519,34.

Partecipazioni

Non ricorre la fattispecie in quanto il totale delle partecipazioni ammonta ad Euro 0,00.

Rimanenze

Le rimanenze di merci sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Non ricorre la fattispecie in quanto il totale delle immobilizzazioni ammonta ad Euro 0,00.

Crediti

I Crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti classificati nell'attivo circolante sono iscritti al loro valore nominale che riflette il "presumibile valore di realizzo". Al 31/12/2021 il totale dei crediti ammonta ad Euro 1.515.017,00.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali si ha un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Con la pubblicazione degli emendamenti ai principi contabili nazionali pubblicati in data 29.12.2017, con decorrenza dal bilancio avente inizio a partire dal 01.01.2017, è stato modificato il par. 35 dell'OIC 12 ed è stata introdotta la previsione della separata indicazione delle imposte anticipate alla voce CII dell'attivo.

La voce 'Crediti per imposte' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Non ricorre la fattispecie in quanto il totale dei crediti tributari e per imposte anticipate ammonta ad Euro 0,00.



Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale e corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio.

Alla data del 31/12/2021 le disponibilità liquide ammontano ad Euro 760.765,03.

Ratei e risconti

I Ratei ed i Risconti dell'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale, imputando all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti. Nell'esercizio 2021 i Ratei ed i Risconti assommano ad Euro 0,00. Ciò anche in considerazione del fatto che l'Ente adotta una contabilità economico-patrimoniale integrate con la contabilità finanziaria.

Dal lato dei proventi e ricavi, e dunque delle entrate finanziarie, l'Ente provvede ad accertare esclusivamente i canoni di locazione esigibili nell'anno, imputati interamente a ricavo d'esercizio. Le altre entrate finanziarie d'esercizio attengono a trasferimenti che sono accertati nella misura corrisposta nell'esercizio e per il medesimo importo determinano un provento d'esercizio non rilevando poste contabili di natura patrimoniale da iscrivere tra ratei e risconti attivi.

Sul lato delle uscite, e dunque dei costi, tutte le spese correnti impegnate in corso d'esercizio 2021 risultano esigibili al 31/12/2021 e confluiscono interamente tra i costi dell'esercizio, in quanto tutte le spesa di competenza, anche quelle non liquidate, attengono a prestazioni in ogni caso rese al 31/12/2021 da parte dei fornitori e, dunque, liquidabili alla chiusura dell'esercizio e, pertanto, conseguentemente, interamente riportate tra i costi d'esercizio, non rilevando poste contabili di natura patrimoniale da iscrivere tra ratei e risconti passivi.

Fondi per rischi ed oneri

I "Fondi per rischi ed oneri" accolgono, nel rispetto dei principi di competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa e probabile, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza sono tuttavia indeterminati.

Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

Nella voce "Fondi per rischi e oneri" alla data del 31 dicembre 2021 è previsto un accantonamento a titolo di "Fondo svalutazione crediti" finalizzato a sterilizzare l'effetto di un eventuale mancato incasso dei canoni di locazione conservati tra i crediti al 31/12/2021. Peraltro, il predetto accantonamento risulta ridotto rispetto a quello in essere al 31/12/2020 in misura pari ai crediti da fitti attivi di competenza di esercizi precedenti eliminati dall'Attivo circolante per Euro 309.285,06, Tra gli accantonamenti viene confermato l'accantonamento di Euro 431.252,72 costituito in sede di bilancio d'esercizio 2020 in correlazione al trasferimento comunale disposto con Determinazione Dirigenziale n. 3843 del 30/04/2021 del Dipartimento "Servizi alla persona e alle imprese", per Euro 832.825,38, in applicazione della Delibera di Giunta Municipale n. 587 del 30/10/2020, finalizzato ad esonerare i canoni di locazione dovuti per l'anno 2020 quale forma di sostegno alle famiglie per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid-19. L'accantonamento predetto

assolve alla funzione di consentire, nel corso del 2022, la compensazione e/o il rimborso dei canoni già incassati nel 2020 prima della Delibera G.M. n. 587/2020.

Inoltre, viene confermato l'accantonamento costituito al 31/12/2020 per spese di manutenzione straordinaria ed investimenti da realizzare in esercizi successivi per Euro 24.142,74.

La seguente tabella propone l'evoluzione degli accantonamenti in parola nell'esercizio 2021.

Accantonamenti	01/01/2021	Avanzo applicato nel 2021	Spese impegnate finanziate da avanzo	Avanzo utilizzato	Accantonamenti al 31/12/2021	Totali poste accantonate
Fondo svalutazione crediti	385.106,76	-	-	75.821,70	-	309.285,06
Fondo manutenzioni	24.142,74	-	-	-	-	24.142,74
Fondo rimborsi fitti 2020	431.252,72	-	-	-	-	431.252,72
Totali	840.502,22	-	-	75.821,70	-	764.680,52

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto alle tre unità alle dipendenze di A.ris.Mè viene versato mensilmente all'INPS.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Al 31/12/2021 sono determinati debiti per complessivi Euro 1.433.224,26.

Imposte dell'esercizio

L'attività svolta da A.Ris.Mè è un'attività definita istituzionale ai fini Iva, oltre che ai fini IRES, dovendosi limitare la configurazione di attività commerciale alle sole locazioni inerenti locali ad uso commerciale e non abitativo. Nell'esercizio 2021 A.Ris.Mè ha locato immobili ad uso commerciale con canoni complessivamente dovuti per Euro 87.015,08, pari al 4,06% dei ricavi caratteristici dell'esercizio.

Pertanto alla luce di quanto sopra, le imposte d'esercizio vengono determinate esclusivamente in proporzione al conto economico sezionale dell'attività commerciale in oggetto.

A circular blue ink stamp is located at the bottom right of the page. The text around the perimeter of the stamp reads "Agenzia per il Risanamento e la Riqualificazione Urbana". In the center of the stamp, the text "A.RIS.ME'" is printed. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in black ink.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta, diverse dalle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie (costituite da partecipazioni ed altre rilevate al costo), già contabilizzate nel corso dell'esercizio ai cambi in vigore alla data di effettuazione dell'operazione, sono state iscritte al tasso di cambio a pronti di fine esercizio. Tale adeguamento ha comportato la rilevazione delle "differenze" (utili o perdite su cambi) a Conto Economico, nell'apposita voce "C17bis utili e perdite su cambi".

In ossequio al disposto dell'articolo 2426, n.8-bis) del Codice civile, l'utile netto su cambi rappresenta una quota dell'eventuale utile di esercizio da accantonarsi in apposita riserva non distribuibile, fino a che non venga effettivamente realizzato.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Con riferimento ai "Ricavi delle vendite e delle prestazioni", si precisa che con gli emendamenti ai principi contabili nazionali pubblicati in data 29.12.2017 con decorrenza dal bilancio avente inizio al 01.01.2017, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, tutte le rettifiche dei ricavi sono portate a riduzione della voce A1, con la sola esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.


A.RIS.ME.
ANDREA DI FRANCESCO


A.RIS.ME.
Agenzia per il Risanamento e Riqualificazione
- MESSINA -


A.RIS.ME.
GRAZIA MARIA MARULLO

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a Euro 414.885,74.

Movimenti delle immobilizzazioni

La voce attiene essenzialmente all'acquisto di *hardware, di software e alle manutenzioni straordinarie su beni di terzi (per lo più in corso).*

Con riguardo alle immobilizzazioni immateriali, esclusivamente riferite a Software acquistati e già liquidati al 31/12/2021 per Euro 366,40.

Relativamente all'acquisto di hardware corre l'obbligo evidenziare che essi vengono contabilizzati in ragione dell'inserimento nell'inventario dei beni mobili che hanno registrato i movimenti descritti dalla seguente tabella:

	Valore al 1/1/2021	Incrementi del 2021	Riduzioni per ammortamenti	Valore al 31/12/2021
Hardware	19.524,38	7.562,170	4.560,60	22.525,950

L'importo più rilevante risulta iscritto alla voce delle Immobilizzazioni materiali relative alle manutenzioni in corso in quanto inerente ad interventi di manutenzioni straordinarie su beni di terzi in corso di esecuzione per Euro 219.121,22. Diversamente, al 31/12/2021 risultano già patrimonializzati – in quanto liquidati e pagati entro l'anno - interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi per Euro 172.872,17.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Non ricorre la fattispecie e non si riscontrano variazioni di rimanenze.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a Euro 1.515.017,00 relativi, quota parte a crediti Vs. Comune di Messina per Trasferimenti a rendicontazione per le attività da questi delegate all'Ente, oltre che ai canoni per fitti attivi non incassati.

I soli crediti relativi ai canoni per fitti attivi non incassati vengono in parte svalutati, al fine di sterilizzare il rischio di insolvenza da parte degli utenti.

In proposito si specifica che al 31/12/2021 viene ridotto il Fondo svalutazione crediti già determinato al 31/12/20 per Euro 75.821,70, in considerazione della riduzione di pari importo dei crediti da fitti operata alla data del 31/12/2021

La composizione è così rappresentata:

	Esigibile entro l'esercizio successivo	Esigibile oltre l'esercizio	Valore nominale totale	Fondi rischi/svalutazioni	Valore netto
Verso clienti	0	0	0	0	0
Verso altri	1.515.017,00	0	1.515.017,00	309.285,06	1.205.731,94
Totale	1.515.017,00	0,00	1.515.017,00	309.285,06	1.205.731,94

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.758.250,48	(243.233,48)	1.515.017,00	1.515.017,00	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.758.250,48	(243.233,48)	1.515.017,00	1.515.017,00	-	-

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a Euro 760.765,03.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Variazione di fine esercizio
Depositi bancari e postali	367.831,03	392.934,00	760.765,03
Denaro e altri valori in cassa	0	0	0
Totale disponibilità liquidide	367.831,03	392.934,00	760.765,03



Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a Euro 0,00.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Variazione di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	0	0	0
Totale ratei e risconti attivi	0	0	0

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Si precisa che ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile non sono presenti oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.



Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 492.762,99, dei quali Euro 255.498,87 sarebbero relativi agli utili determinati negli esercizi precedenti.

In questa sede si propone di destinare quota parte di detti utili alla costituzione di un Fondo di dotazione, all'interno del Patrimonio netto in quanto in quota parte finanziato al momento dell'istituzione dell'Agenzia con i trasferimenti erogati nel 2019 da parte del Comune di Messina proprio a titolo di costituzione dell'Agenzia speciale e per finanziare le spese di funzionamento.

A tal proposito, dunque, è rappresentato un Fondo di dotazione pari ad Euro 10.000,00 e riserve legali per Euro 6.392,98. La differenza che concorre al patrimonio netto per Euro 220.871,14 è invece relativa al risultato della gestione 2021.

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, presentano tutti i valori a zero.

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La voce richiesta dall'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile relativamente alla specificazione dei movimenti avvenuti nell'esercizio presenta tutti i valori a zero.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi Euro 0,00.

Fondo manutenzioni e altri investimenti

Nel corso dell'esercizio 2020 era stato confermato un accantonamento per manutenzioni e altri investimenti da realizzare in futuro per Euro 24.142,74, quale residuo inutilizzato del totale delle risorse a tal fine accantonate al 31/12/2020. Nel corso del 2021 non risultando ancora utilizzato, le predette somme saranno nuovamente accantonata per essere utilizzate per interventi di manutenzione straordinaria futuri.

	Accantonamenti al 01/01/2021	Diminuzioni in corso d'anno	Incrementi in corso d'anno	Accantonamenti al 31/12/2021
Fondo svalutazione	385.106,76	75.821,70		309.285,06



crediti				
Fondo manutenzioni	24.142,74	0,00	0,00	24.142,74
Fondo rimborsi fitti 2020	431.252,72	0,00	0,00	431.252,72
Totali	840.502,22	75.821,70	0,00	764.680,52

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi Euro 1.433.224,26.

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Debiti verso fornitori 1.424.705,18, relative alla realizzazione delle spese di funzionamento e alle spese strumentali all'attività istituzionale svolta da A.Ris.Mè.

La differenza è rappresentata da Debiti tributari per Euro 8.519,08, provenienti da esercizi precedenti.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Destinazione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti tributari	8.519,08	0	8.519,08	8.519,08	0,00	0,00
Acconti	0	0	0		0,00	0,00
Debiti verso fornitori	1.193.374,03	231.331,15	1.424.705,18	1.424.705,18	0,00	0,00
Totale debiti	1.201.893,11	231.331,15	1.433.224,26	1.433.224,26	0,00	0,00

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sussistono debiti di durata superiore a 5 anni né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non sussistono ratei e risconti passivi.



Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si evidenzia che al 31.12.2021 non sono presenti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi per vendite e prestazione, pari ad Euro 867.769,34, si riferiscono ai proventi relative ai canoni di locazione per l'esercizio 2021. Hanno registrato, rispetto al 2020 un incremento per le ragioni già espresse in precedenza e relative all'esonero sui canoni disposto dall'Amministrazione comunale per l'esercizio 2020.

I proventi per trasferimenti dal Comune di Messina per Euro 1.236.391,22, si riferiscono al contributo relative al fondo PON METRO 2014-2020 ME 4.1.1 a).

Altri proventi per Euro 342.527,27, si riferiscono a diverse voci, come di seguito riportate:

Altri proventi	
Trasferimenti correnti da altre amministrazioni locali	19.000,00
Altre entrate correnti n.a.c.	21.439,41
Riduzioni di debiti per insussistenza	388.453,16
Totale	342.527,27

In via residuale si segnalano interessi attivi su conti correnti per Euro 907,91.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si evidenzia che al 31.12.2021 non ci sono costi di entità o incidenza eccezionali.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione dell'esercizio 2021 ammontano a complessivi Euro 2.226.724,60.

Si ritiene opportuno dettagliare, i costi della produzione relativi alla voce 7) per un totale di Euro 1.340.082,43.

1. Servizi strumentali: Manutenzione ordinaria e riparazione Euro 15.000,00;
2. Servizi accessori Euro 352.616,74: Si riferiscono alle spese notarili finanziati dal PON METRO 2014-2020 ME 4.1.1 a);
3. Servizi di supporto e consulenza amministrativo contabile e fiscale – Incarico a società di studi, ricerca e consulenza, e incarichi di patrocinio legale; Euro 38.000,00;



4. Servizi di supporto e consulenza tecnica Euro 76.866,49, così ripartiti:

- Prestazioni professionali e specialistiche per progetti speciali Euro 2.356,74;
- Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali Euro 65.154,87;
- Servizi informatici e di telecomunicazioni Euro 9.354,88;

5. Indennità Amministratori Euro 54.777,52;

6. Compensi revisori dei conti Euro 44.263,34;

7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza Euro 0,00;

8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere – Oneri per servizi di tesoreria Euro 5.233,19;

9. Utenze – Telefonia mobile Euro 3.999,94;

10. Spese postali e bancarie - Spese postali Euro 5.172,73;

11. Altri servizi Euro 744.152,48 così ripartiti:

- Spese per servizi finanziari n.a.c (imposte e commissioni bancari) Euro 167,09;
- Altri servizi Euro 133.160,72, (traslochi, servizi di pulizia e scerbatura, servizio di rimozione rifiuti abbandonati, e spese varie);
- Spese condominiali Euro 141.000,00;
- Pagamento stato finale appalti IACP 24.969,52;
- Demolizioni per risanamento aree L.R.10/90 Euro 444.855,15

Trattazione a parte invece merita la voce “oneri diversi di gestione”, dove vengono contabilizzate le imposte (Imposta di registro, Imposta di bollo, Irap e Ires) e dove viene registrata l’insussistenza dell’attivo inerente all’eliminazione di crediti insussistenti erroneamente registrati al 31/12/2021 tra le entrate:

B14 - Oneri diversi di gestione	
Imposta di registro e di bollo	8.140,46
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	14.597,67
Insussistenze dell'attivo inerenti all'eliminazione di immobilizzazioni in corso e acconti	1.555,20
Insussistenze dell'attivo inerenti all'eliminazione di crediti	388.453,16
Totale	412.746,50

Relativamente alla voce 9) Costi per il personale pari ad Euro 463.629,14, si rimanda per maggiore dettaglio alla parte della presente nota integrativa “Dati sull’occupazione”.

Accantonamenti

Come già discusso in precedenza nel corso dell'esercizio 2021 viene ridotto l'accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti in corrispondenza dello stralcio di entrate da fitti attivi. Il fondo manutenzioni straordinarie inutilizzato rimane invariato, come anche l'accantonamento effettuato al 31/12/2020 per le somme da rimborsare agli utenti che nel corso del 2020 avevano provveduto a pagare i canoni di locazione successivamente esonerati dall'Amministrazione comunale. Tale accantonamento è disposto per Euro 431.252,72. Pertanto non ci sono nuovi accantonamenti di competenza dell'esercizio che incidono sul risultato economico 2021.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

L'attività svolta da A.Ris.Mè è un'attività definita non commerciale ai fini IVA che ai fini imposte dirette (IRES-IRAP), dovendosi limitare la configurazione di attività commerciale alle sole locazioni inerenti agli immobili ad uso commerciale e non abitativo. Nell'esercizio 2021 A.Ris.Mè ha locato immobili commerciali ad uso commerciale con canoni complessivamente dovuti per Euro 87.015,08, pari al 4,06% dei ricavi caratteristici dell'esercizio al netto delle partite di giro pari ad € 115.434,74, che di seguito si specificano:

Entrate da partite di giro	IMPORTI
Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	42.029,52
Altre ritenute n.a.c.	33,21
Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	21.426,20
Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	10.757,42
Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	31.188,39
Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	-
Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00
Altre entrate per partite di giro diverse	-
IMPORTI TOTALI	115.434,74 €

Pertanto alla luce di quanto sopra le imposte d'esercizio vengono determinate esclusivamente in proporzione al conto economico sezionale dell'attività commerciale in oggetto in misura pari al 24% dell'utile d'esercizio del Conto economico del sezionale in parola.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

L'Agenzia A.Ris.Mè per l'anno 2021 ha usufruito di n. 12 unità di personale, in distacco dal Comune di Messina (9 unità) e (3 unità) dipendenti A.RIS.ME'.

A.Ris.Mè per il periodo gennaio– dicembre 2021, relativamente alle 12 unità di personale ha sostenuto un costo pari a € 463.629,14 di cui per oneri sociali € 52.472,10.



Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	12
Operai	
	Totale dipendenti

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi agli organi sociali

I compensi e le indennità degli Amministratori ammontano a complessivi Euro 54.777,52.

I compensi e le indennità dei Revisori ammontano a complessivi Euro 44.263,34 trattasi di compensi in acconto salvo conguaglio.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Al fine di assicurare il rispetto delle disposizioni legislative e, in particolare, di quanto stabilito dal D. Lgs. 3/11/2008 n. 173 in materia di informativa societaria riguardante le operazioni con parti correlate, si precisa che, al netto dei trasferimenti erogati in favore di A.Ris.Mè dal Comune di Messina l'agenzia speciale, nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 non ha effettuato nei confronti del proprio socio Comune di Messina operazioni attive o passive.



Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data del 31.12.2021 non risultano accordi di cui all'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si precisa che non si sono manifestati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte

L'Azienda Speciale, ai sensi dell'art. 11-ter, del Dlgs. n. 118/11 è considerata Ente strumentale, ai fini delle disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli Enti Locali e dei loro organismi. Pertanto rientra nella definizione di "Gruppo Amministrazione Pubblica" come meglio individuato dal principio contabile Allegato n. 4/4 al Dlgs. n. 118/11, concernente il bilancio consolidato del "GAP".

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

Si precisa che l'azienda speciale non ha strumenti finanziari derivati, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

Non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento in quanto Azienda Speciale ai sensi dell'art. 114 D. Lgs 267 /2000.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Con riferimento ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 c.c. si evidenzia che la fattispecie non può ricorrere in quanto Azienda Speciale di Ente Locale.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.



Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-*septies* del codice civile, si propone di destinare l'utile d'esercizio ammontante a complessivi Euro 220.871,14, iscrivendolo quale accantonamento al fondo riserva per l'intero importo.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio al 31/12/2021 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, siete invitati ad approvare il progetto di bilancio e la proposta di destinazione del suo risultato.

A.RIS.ME'
ANDREA DE FRANCESCO

Agenzia per il Risanamento e Riqualificazione
A.RIS.ME'
- MESSINA -

A.RIS.ME'
GRAZIA MARIA MARULLO

Nota integrativa bilancio d'esercizio attività economica relative alle locazioni dei locali commerciali

Di seguito si riporta il conto economico relativo alla sola attività afferente alla gestione delle locazioni dei locali commerciali.

In proposito si segnala che i canoni relativi ai locali commerciali ammontano ad Euro 87.015,08. Tale importo rappresenta il 4,06% del totale dei proventi caratteristici e ricorrenti del bilancio d'esercizio 2021 dell'Agenzia; risultano escluse le entrate derivanti da sopravvenienze attive correlate alla riduzione dell'accantonamento per manutenzioni ordinarie e la cancellazione di debiti esistenti al 31/12/2021.

Di contro i costi concorrono interamente, per come nel dettaglio già illustrati nelle pagine precedenti, alla determinazione del presente risultato economico d'esercizio relativo esclusivamente all'attività di gestione delle locazioni dei locali commerciali.

CONTO ECONOMICO 2021		
DESCRIZIONE	2021	2020
A) Valore della produzione	87.015,08	69.409,68
<i>1) ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	<i>87.015,08</i>	<i>69.409,68</i>
1. Fitti Attivi	87.015,08	69.409,68
<i>2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>5) altri ricavi e proventi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00
1. Contributi in conto esercizio da Comune	0,00	0,00
2. Altri	0,00	0,00
1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	0,00	0,00
2. Rimborsi	0,00	0,00
3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	0,00	0,00
4. Altri proventi n.a.c.	0,00	0,00
B) Costi della produzione	90.308,98	66.486,08
<i>6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	<i>217,32</i>	<i>274,71</i>
1. acquisto materiale di consumo	177,08	95,65
2. acquisti economici	0,00	0,00
3. altri	40,24	179,06
<i>7) per servizi</i>	<i>54.349,55</i>	<i>31.004,31</i>
1. servizi strumentali	608,35	609,73
2. servizi accessori	14.301,03	15.756,07
3. servizi di supporto e consulenza amministrativo contabile e fiscale	1.541,16	5,29
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	3.117,46	9.407,05

5. Indennità Amministratori	2.221,60	1.848,32
6. Compensi revisori dei conti	1.795,18	1.393,63
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	0,00	38,65
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	212,24	183,51
9. Utenze	162,23	104,71
10. Spese Postali e bancarie	209,79	56,58
11. Altri Servizi	30.180,49	1.600,79
8) per godimento di beni di terzi	-	413,39
1. fitti passivi	0,00	0,00
2. Noleggi e leasing	0,00	0,00
3. Leasing operativo	0,00	413,39
9) per il personale	18.803,35	17.005,20
a) salari e stipendi	2.943,31	0,00
b) oneri sociali	2.128,10	386,77
c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	13.731,93	16.618,43
10) ammortamenti e svalutazioni	199,06	118,36
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14,10	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	184,96	118,36
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
1. Diminuzione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00
12) accantonamenti per rischi		-
1. Fondo rischi contenzioso	0,00	0,00
13) altri accantonamenti	0,00	15.568,22
1. Fondo spese legali	0,00	0,00
2. Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
3. Fondo riserva	0,00	0,00
4. Fondo manutenzioni ed altri investimenti	0,00	0,00
5. Altri	0,00	15.568,22
14) oneri diversi di gestione	16.739,71	2.101,88
1. oneri per I.V.A.	0,00	0,00
2. altri oneri	16.739,71	2.101,88
C) Proventi e oneri finanziari	-	-
15) proventi da partecipazioni	-	-
1. da imprese controllate	0,00	0,00
2. da imprese collegate	0,00	0,00
3. da imprese controllanti	0,00	0,00
4. da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0,00	0,00
5. altri	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari	0,00	0,00

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00
17) interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00
17-bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-	-
18) rivalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0,00	0,00
19) svalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0,00	
Utile ante imposte	(3.293,90)	2.923,60
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) imposte correnti		701,66
b) imposte relative a esercizi precedenti		0
c) imposte differite e anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-3.293,90	2.221,94


A.RIS.ME'
 ANDREA DI FRANCESCO




A.RIS.ME'
 GRAZIA MARIA MARULLO

Rendiconto Finanziario

Per quanto l'Azienda Speciale rediga il bilancio in forma abbreviata, di seguito si riporta il rendiconto finanziario, al fine di ottemperare a quanto previsto dall'art. 17, comma 1-bis, del Dlgs. n. 118/11, che, in riferimento all'armonizzazione dei sistemi contabili degli Enti Locali, prevede che gli enti strumentali in contabilità economico patrimoniale (tra cui le Aziende speciali) sono tenuti alla redazione di un rendiconto finanziario in termini di cassa.

Rendiconto finanziario al 31.12.2021

Valori espressi in EURO - Calcolo con Metodo Diretto

	2021	2020
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	567.897,82	468.133,69
Altri incassi	1.547.825,11	801.244,03
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	4.539,97	-162.606,36
(Pagamenti a fornitori per servizi)	897.416,40	-888.879,78
(Pagamenti al personale)	507.351,21	-131.769,04
(Altri pagamenti)	119841,99	-
(Imposte pagate sul reddito)		-
Interessi incassati/(pagati)	0	-
Dividendi incassati	0	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	586.573,36	86.122,54
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	193.639,36	-34.225,68
Disinvestimenti	0	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-
(Investimenti)	0	-714,00
Disinvestimenti	0	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-
(Investimenti)	0	-
Disinvestimenti	0	-
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>		-
(Investimenti)	0	-

Disinvestimenti	0	-
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	-
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-193.639,36	-34.939,68
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	0	
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	-
Accensione finanziamenti	-	-
(Rimborso finanziamenti)	-	-
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
(Rimborso di capitale)	-	-
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	-	-
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	392.934,00	51.182,86
Disponibilità liquide a inizio esercizio	367.831,03	316.648,17
Disponibilità liquide a fine esercizio	760.765,03	367.831,03

Messina, 07.06.2022

A.RIS.ME'
ANDREA DE FRANCESCO

A.RIS.ME'
Agenzia per il Risanamento e Rigenerazione
MESSINA

A.RIS.ME'
GRAZIA MARIA MARULLO

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Il Presidente del CDA

Scuria Marcello



A.RIS.ME'
ANDREA DE FRANCESCO

A.RIS.ME'
GRAZIA MARIA MARULLO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso l'azienda speciale.

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

A.R.I.S.M.E.
Agenzia per il Risanamento e Riqualificazione
- MESSINA -

A.R.I.S.M.E.
GRAZIA MARIA MARULLO



CONTO FINANZIARIO

A.Ris.Me - Agenzia Risanamento Messina

PARTE I - ENTRATA



Classificazione Capitolo	PREVISIONI APPROVATE				ENTRATE ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni				Residui attivi al 01/01/2021	Gestione Residui Attivi				Totale Riscossioni 31/12/2021	Residui attivi al 31/12/2021
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	in +	in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali		Variazioni					
		in +	in -											in +	in -				
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Avanzo di amministrazione

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

TITOLO 2

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	0,00	0,00	0,00	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	592.752,00	0,00	592.752,00	0,00	592.752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592.752,00	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	0,00	500.000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	105.071,10	105.071,10	0,00	59.676,14	399.784,22	0,00	0,00	0,00	122.755,12	122.755,12	0,00	227.826,22
E205	Trasferimenti correnti da Comuni per progetti speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	53.000,00	53.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00
E207	Fondo di rotazione (L.R. 10/90 art.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
E209	Trasferimenti correnti da Comuni: Altri trasferimenti e rimborsi	0,00	15.743,45	0,00	15.743,45	0,00	15.743,45	15.743,45	0,00	0,00	832.825,38	832.825,38	0,00	832.825,38	0,00	832.825,38	0,00	15.743,45
Totale Tipologia. 101		0,00	1.415.242,69	0,00	1.415.242,69	592.752,00	192.814,55	785.566,55	0,00	629.676,14	1.232.609,60	832.825,38	122.755,12	955.580,50	0,00	277.029,10	1.425.577,38	315.589,67

Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da privati

E220	Trasferimenti correnti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.897,47	5.538,15	359,32	5.897,47	0,00	5.538,15	359,32				
Totale Tipologia. 102		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.897,47	5.538,15	359,32	5.897,47	0,00	5.538,15	359,32				
TOTALE Trasferimenti correnti		0,00	1.415.242,69	0,00	1.415.242,69	592.752,00	192.814,55	785.566,55	0,00	629.676,14	1.238.507,07	838.383,53	123.114,44	961.477,97	0,00	277.029,10	1.431.115,53	315.928,99

TITOLO 3

Entrate extratributarie

Tipologia 103 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

E301	Fitti, noleggi e locazioni di alloggi ERP	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	474.394,44	306.589,82	780.754,26	0,00	19.245,74	416.861,36	36.601,86	304.437,80	341.039,66	0,00	75.821,70	510.896,30	610.797,62
E302	Fitti, noleggi e locazioni di locali destinati ad attività economiche	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	24.381,57	62.633,51	87.015,08	0,00	12.994,92	67.279,68	32.519,95	34.759,73	67.279,68	0,00	0,00	55.501,62	97.393,24
Totale Tipologia. 103		900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	498.776,01	368.593,33	867.769,34	0,00	32.220,66	484.141,04	69.121,81	339.197,53	408.319,34	0,00	75.821,70	567.897,82	708.190,86

Tipologia 303 - Altri interessi attivi

E310	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	907,91	0,00	907,91	0,00	1.092,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,91	0,00
Totale Tipologia. 303		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	907,91	0,00	907,91	0,00	1.092,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,91	0,00

Tipologia 502 - Entrate per rimborsi di imposte

E320	Entrate da rimborsi di IVA a credito	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 502		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 599 - Altre entrate correnti n.a.c.

E399	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	21.439,41	0,00	21.439,41	597,75	20.841,66	21.439,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597,75	20.841,66
Totale Tipologia. 599		0,00	21.439,41	0,00	21.439,41	597,75	20.841,66	21.439,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597,75	20.841,66
TOTALE Entrate extratributarie		927.000,00	21.439,41	0,00	948.439,41	500.281,67	389.834,99	890.116,66	0,00	58.322,75	484.141,04	69.121,81	339.197,53	408.319,34	0,00	75.821,70	569.403,48	729.032,52

TITOLO 4

Entrate in conto capitale



Classificazione Capitolo	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE				ENTRATE ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui attivi al 01/01/2021	Gestione Residui Attivi					Residui attivi al 31/12/2021	
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	in +	in -		Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni			Totale Riscossioni
			in +	in -											in +	in -		

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	0,00	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	2.332.421,36	0,00	469.824,67	469.824,67	0,00	1.862.596,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.824,67
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 201		0,00	2.332.421,36	0,00	2.332.421,36	0,00	469.824,67	469.824,67	0,00	1.862.596,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.824,67

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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 401		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 402		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 504		0,00	0,00	0,00	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 Entrate in conto capitale

0,00 2.332.421,36 0,00 2.332.421,36

469.824,67

469.824,67

0,00 1.862.596,69

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

469.824,67

TITOLO 6

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	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	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	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	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	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 9

Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia 101 - Altre ritenute

E901	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	42.029,52	0,00	42.029,52	0,00	107.970,48	656,12	0,00	0,00	0,00	656,12	42.029,52
E910	Altre ritenute n.a.c.	25.000,00	0,00	1.400,00	23.600,00	33,21	0,00	33,21	0,00	23.566,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,21
Totale Tipologia. 101		175.000,00	0,00	1.400,00	173.600,00	42.062,73	0,00	42.062,73	0,00	131.537,27	656,12	0,00	0,00	0,00	656,12	42.062,73

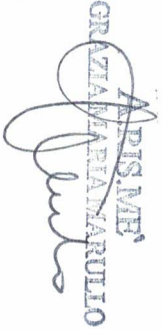
Tipologia 102 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente

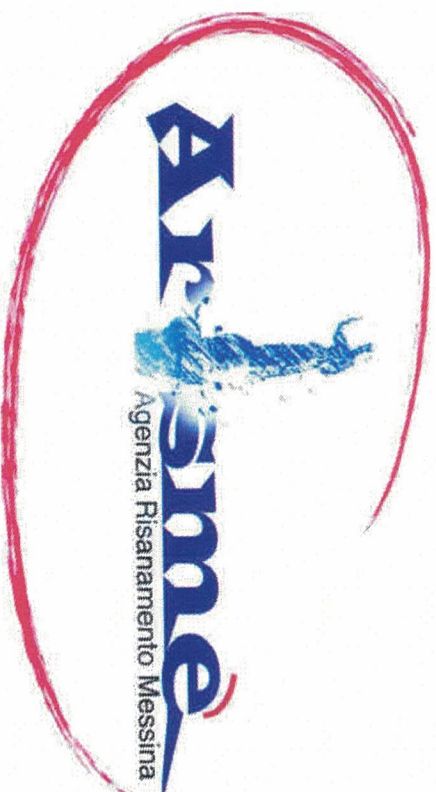
E920	Ritenute erariali su redditi da lavoro	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	21.426,20	0,00	21.426,20	0,00	33.573,80	6.239,56	0,00	0,00	0,00	6.239,56	21.426,20
------	--	-----------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	----------	------	------	------	----------	-----------

Classificazione Capitolo	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE				ENTRATE ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni				Residui attivi al 01/01/2021	Gestione Residui Attivi				Residui attivi al 31/12/2021
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	alle previsioni		Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali		Variazioni		Totali Riscossioni		
			in +	in -					in +	in -					in +	in -			
E930	dipendente per conto terzi Rilente previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	10.757,42	0,00	10.757,42	0,00	44.242,58	13.423,20	0,00	0,00	0,00	13.423,20	10.757,42	0,00		
Totale Tipologia 102		110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	32.183,82	0,00	32.183,82	0,00	77.816,38	19.662,76	0,00	0,00	0,00	19.662,76	32.183,82	0,00		
Tipologia 103 - Rilente su redditi da lavoro autonomo																			
E921	Rilente erarial su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	1.400,00	0,00	31.400,00	30.957,57	230,82	31.188,39	0,00	211,61	13.640,48	0,00	0,00	0,00	13.640,48	30.957,57	230,82		
E931	Rilente previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.643,00	0,00	0,00	0,00	1.643,00	0,00	0,00		
Totale Tipologia 103		40.000,00	1.400,00	0,00	41.400,00	30.957,57	230,82	31.188,39	0,00	10.211,61	15.283,48	0,00	0,00	0,00	15.283,48	30.957,57	230,82		
Tipologia 199 - Altre entrate per partite di giro																			
E950	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
E999	Altre entrate per partite di giro diverse	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Tipologia 199		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro		345.000,00	1.400,00	1.400,00	345.000,00	115.203,92	230,82	115.434,74	0,00	229.565,26	35.602,36	0,00	0,00	0,00	35.602,36	115.203,92	230,82		

OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE				ENTRATE ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni				Residui attivi al 01/01/2021	Gestione Residui Attivi				Totale Residui attivi al 31/12/2021
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	in +		in -		Riscossi		Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		
		in +	in -					in +	in -	in +	in -							
																in +	in -	
AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TTT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	1.415.242,69	0,00	1.415.242,69	592.752,00	192.814,55	785.566,55	0,00	629.676,14	1.238.507,07	839.363,53	123.114,44	961.477,97	0,00	277.029,10	1.431.115,53	315.928,99	
TTT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	927.000,00	21.439,41	0,00	948.439,41	500.281,67	389.834,99	890.116,66	0,00	58.322,75	484.141,04	69.121,81	339.197,53	408.319,34	0,00	75.821,70	569.403,48	729.032,52	
TTT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	2.332.421,36	0,00	2.332.421,36	0,00	469.824,67	469.824,67	0,00	1.862.596,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.824,67	
TTT. 6 - ACCENSIONE 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TTT. 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	345.000,00	1.400,00	1.400,00	345.000,00	115.203,92	230,82	115.434,74	0,00	229.565,26	35.602,36	0,00	0,00	0,00	0,00	35.602,36	115.203,92	220,82	
Totale Entrate €	1.272.000,00	3.770.503,46	1.400,00	5.041.103,46	1.208.237,59	1.052.705,03	2.260.942,62	0,00	2.780.160,84	1.758.250,47	907.485,34	462.311,97	1.369.797,31	0,00	388.453,16	2.115.722,93	1.515.017,00	







CONTO FINANZIARIO

A.Ris.Me - Agenzia Risanamento Messina

PARTE II - SPESA



Classifi- cazione Capitolo	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE					SOME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2021	Gestione Residui Passivi					Residui passivi al 31/12/2021
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	in +	in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totali		Variazioni		Totale Pagamenti			
			in +	in -											in +	in -				
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Disavanzo di amministrazione

TTIOLO I

Spese correnti

Tipologia 101 - Retribuzioni lorde

U102	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	69.200,00	0,00	69.200,00	66.572,52	0,00	66.572,52	0,00	2.627,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.572,52	0,00
U103	Stipendio per il personale a tempo indeterminato	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	185.834,00	0,00	185.834,00	0,00	115.834,00	115.834,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.834,00	0,00
U106	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U107	Stipendio per il personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112	Boni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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 101		0,00	281.034,00	0,00	281.034,00	66.572,52	121.834,00	168.466,52	0,00	72.627,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.834,00	0,00

Tipologia 102 - Contributi sociali a carico dell'ente

U121	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	10.199,99	0,00	10.199,99	0,00	19.800,01	13.763,80	0,00	13.763,80	0,00	851,52	851,52	0,00	0,00	6.000,00	851,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---	-----------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	--------	--------	------	------	----------	--------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Tipologia 201 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente

U202	Imposta di registro e di bollo	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	8.140,46	0,00	8.140,46	0,00	46.859,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.140,46	0,00
U206	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
U210	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	16.513,00	0,00	16.513,00	6.982,16	8.317,17	15.299,33	0,00	1.213,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.982,16	8.317,17
Totale Tipologia 201		56.000,00	16.513,00	0,00	72.513,00	15.122,62	8.317,17	23.439,79	0,00	48.073,21	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.122,62	8.317,17

Tipologia 301 - Acquisto di beni

U301	Carta, cancelleria e stampati	5.000,00	843,70	0,00	5.843,70	2.365,26	2.000,00	4.365,26	0,00	1.477,44	2.264,80	1.181,64	66,70	1.248,34	0,00	1.016,46	3.547,90	2.066,70	0,00	0,00
U305	Accessori per uffici e alloggi	5.000,00	0,00	2.540,00	2.460,00	992,07	0,00	992,07	0,00	1.467,93	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	992,07	0,00	0,00	0,00
U306	Materiale informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		10.000,00	843,70	2.540,00	8.303,70	3.358,33	2.000,00	5.358,33	0,00	2.945,37	2.264,85	1.181,64	66,70	1.248,34	0,00	1.016,51	4.539,97	2.066,70	0,00	0,00

Tipologia 302 - Acquisto di servizi

U321	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U322	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U324	Compensi agli organismi istituzionali di revisione e di controllo	49.700,00	0,00	0,00	49.700,00	44.263,34	0,00	44.263,34	0,00	5.436,66	21.913,36	5.914,20	295,81	6.200,01	0,00	15.713,35	50.177,54	285,81	0,00	0,00
U325	Indennità per incarichi istituzionali dell'amministrazione	54.777,52	0,00	0,00	54.777,52	52.392,86	2.384,66	54.777,52	0,00	0,00	16.021,17	4.283,63	36,37	4.300,00	0,00	11.721,71	56.656,49	2.421,03	0,00	0,00
U328	Indennità di missione e di trasferta	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	451,23	0,00	0,00	0,00	0,00	451,23	0,00	0,00	0,00	0,00
U329	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Classificazione Capitolo	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2021	Gestione Residui Passivi				Totale Residui passivi al 31/12/2021								
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	in +	in -	Pagati		Rimasti da pagare	Totali	Variazioni										
			in +	in -											in +	in -		in +	in -						
U330	Aggi di riscossione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U334	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U344	Acquisto di servizi per formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U351	Telefonia fissa	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U352	Telefonia mobile	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.355,28	1.644,66	3.999,94	0,00	0,06	0,00	140,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U353	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U354	Energia elettrica	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U355	Acqua	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U356	Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U358	Spese di condominio	20.000,00	121.000,00	0,00	141.000,00	19.988,50	121.031,50	141.000,00	0,00	0,00	0,00	22.700,00	22.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U359	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U371	Locazione di beni immobili	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U376	Licenze d'uso per software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U378	Leasing operativo	20.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	11.451,26	2.999,12	8.452,14	11.451,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380	Mantenzione ordinaria e riparazioni	25.000,00	0,00	0,00	15.000,00	122,00	14.878,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U388	Prestazioni professionali e specialistiche finanziarie con Progetto Capacity	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	16.849,49	0,00	16.849,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U389	Prestazioni professionali e specialistiche finanziarie con Fondo di rotazione L.R.10/90 art.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.441,03	55.941,46	34.499,57	90.441,03	0,00	0,00	0,00	0,00	55.941,46	34.499,57	0,00	0,00	0,00	
U390	Incarchi a società di studi, ricerca e consulenza	5.000,00	18.000,00	0,00	23.000,00	5.149,86	17.850,14	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U391	Prestazioni professionali e specialistiche per progetti speciali	0,00	141.741,24	0,00	141.741,24	378,41	1.978,33	2.356,74	0,00	12.390,50	106.001,20	8.711,41	21.288,59	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U392	Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali	31.722,48	50.240,00	0,00	81.962,48	59.982,62	5.172,25	65.154,87	0,00	16.807,61	28.073,24	23.408,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U393	Patto di sinacato legale	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U395	Tirocinanti formativi extracurricolari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U397	Spese postali	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	212,33	4.960,40	5.172,73	0,00	12.827,27	4.205,17	6.823,14	0,00	1.547,85	0,00	1.547,85	0,00	0,00	2.657,32	1.760,18	4.960,40	0,00	0,00	0,00	
U398	Spese notari	0,00	446.997,95	0,00	446.997,95	352.616,74	0,00	352.616,74	0,00	94.381,21	10.207,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.384,49	0,00	3.384,49	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U401	Oneri per servizio di tesoreria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.733,19	500,00	5.233,19	0,00	1.832,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U409	Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	167,09	0,00	167,09	0,00	1.832,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U410	Servizi informatici e di telecomunicazioni	17.800,00	150.000,00	8.000,00	159.800,00	8.454,99	899,89	9.354,88	0,00	150.445,12	8.336,30	1.830,00	67,10	1.897,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U419	Altri servizi	5.450,00	137.390,05	0,00	142.830,05	32.187,19	100.973,53	133.160,72	0,00	9.689,33	21.233,90	17.854,05	930,50	18.784,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia: 302		288.450,00	953.365,24	34.000,00	1.207.815,24	582.984,40	287.273,36	870.257,76	0,00	337.557,48	382.176,35	174.759,84	65.843,42	240.403,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 501 - Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni		in +		in -		in +		in -		in +		in -		in +		in -		in +		in -		in +		in -	
U420	Imposta di registro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: 501		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 705 - Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		in +		in -		in +		in -		in +		in -		in +		in -		in +		in -		in +		in -	
U451	Interessi passivi su 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U452	Interessi passivi su 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	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: 705		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Classifi- cazione Capitolo	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE					SOMME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni				Residui passivi al 01/01/2021		Gestione Residui Passivi				Residui passivi al 31/12/2021
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	in +	in -	in +	in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Totale Pagamenti				
			in +	in -												in +	in -					
																			in +	in -		

Tipologia 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 901 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)

U501	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	300.000,00	50.000,00	125.485,00	224.515,00	10.435,36	212.315,16	222.750,52	0,00	1.764,48	564.010,78	401.159,29	162.851,49	564.010,78	0,00	411.594,65	375.166,65
Totale Tipologia. 901		300.000,00	50.000,00	125.485,00	224.515,00	10.435,36	212.315,16	222.750,52	0,00	1.764,48	564.010,78	401.159,29	162.851,49	564.010,78	0,00	411.594,65	375.166,65

Tipologia 1001 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

U511	Fondo di riserva	32.550,00	0,00	0,00	32.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U513	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U514	Fondo manutenzione ed altri investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 1001		182.550,00	0,00	0,00	182.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 1003 - Versamenti IV A a debito

U520	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 1003		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 1004 - Premi di assicurazione

U530	Premi di assicurazione contro i danni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 1004		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 2

Spese in conto capitale

Tipologia 201 - Beni materiali

U540	Impianti e macchinari	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.564,65	0,00	1.564,65	0,00	435,35	6.000,00	5.997,52	0,00	5.997,52	0,00	2,48	7.562,17	0,00
U541	Mobili e suppellettili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U554	Pagamento stato finale appalti IACP	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	24.969,52	0,00	24.969,52	0,00	35.030,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.969,52	0,00
Beni immobili n.a.c.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia. 202		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 203 - Beni immateriali

U570	Acquisto software	0,00	6.581,30	0,00	6.581,30	0,00	6.581,30	6.581,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1.286,00	0,00	0,00	0,00	7.867,30
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	0,00	0,00	0,00	0,00



Classificazione Capitolo	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni				Residui passivi al 01/01/2021				Gestione Residui Passivi				Residui passivi al 31/12/2021			
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	in +	in -	passivi al 01/01/2021	Pagati	Rimasti da pagare	Totale	in +	in -	Totale	in +	in -	Totale	in +	in -	Totale	in +	in -
			in +	in -																					
U581	Mantenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	16.746,08	208.253,92	225.000,00	0,00	0,00	144.361,59	144.361,59	0,00	144.361,59	0,00	0,00	144.361,59	0,00	0,00	144.361,59	0,00	0,00	144.361,59	0,00	0,00
U582	Demolizioni per risanamento aree L.R.10/90	0,00	2.272.421,36	0,00	2.272.421,36	139.672,16	306.182,99	444.855,15	0,00	1.827.566,21	0,00	0,00	0,00	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. 203		0,00	2.504.002,66	0,00	2.504.002,66	156.418,24	520.018,21	676.438,45	0,00	1.827.566,21	145.547,59	144.361,59	1.286,00	145.547,59	0,00	0,00	145.547,59	0,00	0,00	145.547,59	0,00	0,00	145.547,59	0,00	0,00
TOTALE Spese in conto capitale		0,00	2.566.002,66	0,00	2.566.002,66	182.952,41	520.018,21	702.970,62	0,00	1.863.032,04	154.647,59	150.359,11	4.286,00	154.645,11	0,00	2,48	154.645,11	0,00	2,48	154.645,11	0,00	2,48	154.645,11	0,00	2,48

TITOLO 4 Rimborsio di prestiti

Tipologia 301 - Rimborsio 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U501	Rimborsio 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U502	Rimborsio 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U503	Rimborsio 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U504	Rimborsio 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Rimborsio 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro

Tipologia 101 - Versamenti di altre ritenute		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	32.816,98	9.212,54	42.029,52	0,00	107.970,48	2.814,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U702	Versamenti delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	25.000,00	0,00	1.400,00	23.600,00	33,21	0,00	33,21	0,00	23.566,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U709	Versamento di altre ritenute n.a.c.	175.000,00	0,00	1.400,00	173.600,00	32.850,19	9.212,54	42.062,73	0,00	131.537,27	2.814,64	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. 101																							
Tipologia 102 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	21.323,08	103,12	21.426,20	0,00	33.573,80	37.558,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U711	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente (riscosse per conto terzi)	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	9.357,71	1.399,71	10.757,42	0,00	44.242,58	13.495,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U712	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente (riscosse per conto terzi)																						
Totale Tipologia. 102		110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	30.680,79	1.502,83	32.183,62	0,00	77.816,38	51.054,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		30.000,00	1.400,00	0,00	31.400,00	31.188,39	0,00	31.188,39	0,00	211,61	16.730,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U714	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	1.400,00	0,00	31.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U721	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	547,68	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. 103		40.000,00	1.400,00	0,00	41.400,00	31.188,39	0,00	31.188,39	0,00	10.211,61	17.277,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 199 - Altre uscite per partite di giro		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U731	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U739	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.330,00	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. 199		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	4.330,00	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 Uscite per conto terzi e partite di giro		345.000,00	1.400,00	1.400,00	345.000,00	104.719,37	10.715,37	115.434,74	0,00	229.565,28	75.476,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI APPROVATE				SOMME IMPEGNATE				Gestione Residui Passivi						Residui passivi al 31/12/2021		
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2021	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Totale Pagamenti	
		in +	in -					in +	in -					in +			in -
TIT. 1 - SPESE CORRENTI	927.000,00	1.330.342,94	163.425,00	2.093.917,94	707.657,27	655.729,41	1.363.386,88	701,66	731.232,92	971.067,30	577.100,77	243.176,93	820.277,70	0,00	150.789,60	1.284.758,04	898.906,34
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	2.566.002,66	0,00	2.566.002,66	182.952,41	520.018,21	702.970,62	0,00	1.863.032,04	154.647,59	150.359,11	4.286,00	154.645,11	0,00	2,48	333.311,52	524.304,21
TIT. 4 - 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	345.000,00	1.400,00	1.400,00	345.000,00	104.719,37	10.715,37	115.434,74	0,00	229.565,26	75.476,56	0,00	0,00	0,00	0,00	75.476,56	104.719,37	10.715,37
Totale Spese €	1.272.000,00	3.897.745,60	164.825,00	5.004.920,60	995.329,05	1.166.462,99	2.181.792,04	701,66	2.823.830,22	1.201.191,45	727.459,88	247.462,93	974.922,81	0,00	226.268,64	1.722.788,93	1.433.925,92

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



A.R.I.S.M.E.
GRAZIA MARIA MARULLO



A.Ris.Mé - Agenzia Risanamento Messina
ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI AL 31/12/ 2021

DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE					TOTALI		IMPORTI
NUM. ESERCIZIO DI ORD. PROVENIENZA	TIT.	CAT.	CAP.		PER PARTITA	PER CAPITULO	INESIGIBILI
1	2019	2	1	E204 Provedimenti di altro tipo n° 6 del 16/07/2019 - Rimborso somme al Comune di Messina per straordinario al personale in dotazione all'Azienda - periodo marzo/giugno 2019 e accertamento somme PON Metro	46.000,00	46.000,00	
2	2020	2	1	E204 Provedimenti di altro tipo n° 175 del 29/10/2020 - Accertamento somme PON METRO ME 4.1.1.A	353.784,22	46.000,00	277.029,10
3	2021	2	1	E204 Provedimenti di altro tipo n° 439 del 15/12/2021 - Accertamento somme PON Metro 2014-2020	105.071,10	151.071,10	
4	2021	2	1	E206 Provedimenti di altro tipo n° 440 del 15/12/2021 - Accertamento somme progetto Capacity	123.000,00	0,00	70.000,00
5	2021	2	1	E208 Provedimenti di altro tipo n° 441 del 15/12/2021 - Accertamento credito da Messina Social City - progetto Estate Addosso	19.000,00	19.000,00	
6	2021	2	1	E209 Provedimenti di altro tipo n° 156 del 13/05/2021 - Trasferimento somma dal comune di messina per pagamento onorario per rogiti notario Ciappina	15.743,45	15.743,45	
7	2020	2	1	E220 Provedimenti di altro tipo n° 351 del 30/12/2020 - Donazioni da privati per emergenza COVID 19	359,32	359,32	
8	2019	3	1	E301 Provedimenti di altro tipo n° 5 del 14/05/2019 - Emissione bollettini riscossione fitti anno 2019	304.437,70	304.437,70	
9	2020	3	1	E301 Provedimenti di altro tipo n° 174 del 29/10/2020 - Riscossione fitti	0,10	304.437,80	
10	2021	3	1	E301 Provedimenti di altro tipo n° 442 del 15/12/2021 - Accertamento fitti alloggi ERP.	306.359,82	610.797,62	
11	2020	3	1	E302 Provedimenti di altro tipo n° 174 del 29/10/2020 - Riscossione fitti	34.759,73	34.759,73	
12	2021	3	1	E302 Provedimenti di altro tipo n° 472 del 20/12/2021 - Fitti attività commerciali 2021	62.633,51	97.393,24	
13	2021	3	5	E399 Provedimenti di altro tipo n° 503 del 30/12/2021 - SPESE PER GESTIONE CONDOMINI 2021	20.841,66	20.841,66	
14	2021	4	2	E402 Provedimenti di altro tipo n° 29 del 18/02/2021 - Rimborso somme anticipate per stato finale lavori di costruzione n. 46 alloggi località camaro Sottomontagna (IACP)	22.372,81	22.372,81	
15	2021	4	2	E402 Provedimenti di altro tipo n° 45 del 08/03/2021 - rimborso saldo anticipato alla ditta V.L.M.A costruzione per decreto ingiuntivo 1489/2020	2.596,71	24.969,52	
16	2021	4	2	E402 Provedimenti di altro tipo n° 195 del 22/06/2021 - Trasferimento somme per interventi di demolizione e risanamento Ammuniata Alta DDG n.4507/2020	444.855,15	469.824,67	
17	2019	9	1	E920 Provedimenti di altro tipo n° 11 del 03/09/2019 - Compensi al Consiglio di Amministrazione e liquidazione ritenute previdenziali	6.155,34	0,00	6.155,34
18	2019	9	1	E920 Provedimenti di altro tipo n° 46 del 06/12/2019 - RIMBORSO COMPENSI PERCEPITI DAL VICEPRESIDENTE DEL C.D.A. ARCH.AVENI GIUSEPPE DAL 07/09/2018 AL 30/09/2019.	84,22	0,00	84,22
19	2021	9	1	E921 Provedimenti di altro tipo n° 521 del 30/12/2021 - versamenti ritenute erariali redd. Lavoro dip. - regol. contabile	230,82	230,82	
					1.868.285,66		353.268,66

* GLI IMPORTI RIPORTATI NELL'ULTIMA COLONNA SONO DA CONSIDERARE INESIGIBILI E QUINDI NON FIGURERANNO NEI RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO SUCCESSIVO.

RIEPILOGO

TOTALE RESIDUI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	745.580,63 +
TOTALE RESIDUI PROVENIENTI DALL'ESERCIZIO IN CORSO	€	1.122.705,03 -
TOTALE DEGLI IMPORTI INESIGIBILI	€	353.268,66 =
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/ 2021	€	1.515.017,00





A.Ris.Mé - Agenzia Risanamento Messina
ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI AL 31/12/ 2021

NUM. ORD.	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	TIT. CAT.	CAP.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	TOTALI		IMPORTI IN ECONOMIA
					PER PARTITA	PER CAPITOLO	
1	2021	1	1	U103 Provvedimenti di altro tipo n° 512 del 30/12/2021 - STRAORDINARIO	6.000,00	6.000,00	
2	2021	1	1	U104 Provvedimenti di altro tipo n° 496 del 27/12/2021 - Fondo risorse decentate 2021 - Det. Sett. Fin. N.302 del 27/12/2021.	97.849,00	97.849,00	
3	2021	1	1	U104 Provvedimenti di altro tipo n° 500 del 30/12/2021 - ACCESSORIO AL PERSONALE - FONDI CAPACITY	70.000,00	97.849,00	70.000,00
4	2021	1	1	U104 Provvedimenti di altro tipo n° 501 del 30/12/2021 - ACCESSORIO PERSONALE DIP. 2021	17.985,00	115.834,00	
5	2019	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 99 del 31/12/2019 - ALTRI CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI N.A.C.	3.901,40	3.901,40	
6	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 37 del 12/03/2020 - RITENUTE PREVIDENZIALI A CARICO ENTE	1.364,48	5.265,88	
7	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 57 del 18/05/2020 - Contribuit previdenziali a carico Ente	1.364,48	6.630,36	
8	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 85 del 15/07/2020 - ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente	1.364,48	7.994,84	
9	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 98 del 04/08/2020 - contribuiti a carico Ente	367,36	8.362,20	
10	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 102 del 04/08/2020 - contribuiti a carico ente	314,88	8.677,08	
11	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 123 del 07/09/2020 - contribuiti a carico ente relativi al mese di agosto su redditi da lavoro dipendente	682,24	9.359,32	
12	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 156 del 12/10/2020 - Contribuiti a carico ente relativi al mese di settembre 2020	682,24	10.041,56	
13	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 202 del 10/11/2020 -	682,24	10.723,80	
14	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 271 del 03/12/2020 - ritenute a carico Ente novembre 2020	682,24	11.406,04	
15	2020	1	1	U121 Provvedimenti di altro tipo n° 284 del 10/12/2020 - contribuiti a carico ente	2.357,76	13.763,80	
16	2020	1	1	U122 Provvedimenti di altro tipo n° 67 del 26/05/2020 - ritenute previdenziali a carico Ente	851,52	851,52	
17	2021	1	1	U124 Provvedimenti di altro tipo n° 497 del 27/12/2021 - Contribuiti CPDEL fondo salario accessorio 2021 - Det. Sett. Fin. N.297 del 27/12/2021	23.288,06	23.288,06	
18	2021	1	2	U210 Provvedimenti di altro tipo n° 498 del 27/12/2021 - versamento IRAP fondo salario accessorio anno 2021 - Det. Sett. Fin. N.297 del 27/12/2021	8.317,17	8.317,17	
19	2020	1	3	U301 Provvedimenti di altro tipo n° 350 del 30/12/2020 - fornitura adesivi	66,70	66,70	
20	2021	1	3	U301 Provvedimenti di altro tipo n° 514 del 30/12/2021 - cancelleria	2.000,00	2.066,70	
21	2020	1	3	U324 Provvedimenti di altro tipo n° 352 del 30/12/2020 - compenso revisori dei conti	285,81	285,81	
22	2020	1	3	U325 Provvedimenti di altro tipo n° 353 del 30/12/2020 - compenso cda	36,37	36,37	
23	2021	1	3	U325 Provvedimenti di altro tipo n° 504 del 30/12/2021 - COMPENSO CDA	2.384,66	2.421,03	
24	2019	1	3	U352 Provvedimenti di altro tipo n° 13 del 25/09/2019 - FORNITURA BENI E SERVIZI TELEFONIA MOBILE - DETER. N. 28 DEL 25/09/2019	338,66	338,66	
25	2021	1	3	U352 Provvedimenti di altro tipo n° 515 del 30/12/2021 - telefonia mobile	1.306,00	1.644,66	

NUM. ESERCIZIO DI ORD. PROVENIENZA	TIT. CAT.	CAP.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	TOTALI		IMPORTI IN ECONOMIA
				PER PARTITA	PER CAPITOLO	
26	2021	1	3 U358 Provvedimenti di altro tipo n° 2 del 22/01/2021 - compenso amministratore di condominio "Condominio San Filippo" e Catarati pal. A-B.	9.135,36	9.135,36	
27	2021	1	3 U358 Provvedimenti di altro tipo n° 3 del 22/01/2021 - compenso amministratore condomini Annunziata e Rione Taormina	4.948,32	14.083,68	
28	2021	1	3 U358 Provvedimenti di altro tipo n° 14 del 05/02/2021 - compenso amministratore condomini Fondo basilie e via santa Monica	4.187,04	18.270,72	
29	2021	1	3 U358 Provvedimenti di altro tipo n° 347 del 16/09/2021 - trasferimento somme al condominio per sistemazione impianto autoclave - Via condominio abate epifanio pal E	2.530,00	20.800,72	
30	2021	1	3 U358 Provvedimenti di altro tipo n° 362 del 05/10/2021 - Pagamento condominio per lavori urgenti ed indifferibili	2,00	20.802,72	
31	2021	1	3 U358 Provvedimenti di altro tipo n° 503 del 30/12/2021 - SPESE PER GESTIONE CONDOMINI 2021	100.228,78	121.031,50	
32	2020	1	3 U378 Provvedimenti di altro tipo n° 124 del 08/09/2020 - noleggio a lungo termine 36 mesi autovettura in convenzione CONSIP - Det. Ser. Economato n.139/2020	8.452,14	8.452,14	
33	2021	1	3 U380 Provvedimenti di altro tipo n° 186 del 15/06/2021 - prelievo e smaltimento rifiuti presso baraccopoli annunziata alta	10.890,00	10.890,00	
34	2021	1	3 U380 Provvedimenti di altro tipo n° 358 del 24/09/2021 - affidamento diretto per sostituzione infissi alla ditta L.A.F.E. PROFESSIONAL SRL.	3.988,00	14.878,00	
35	2020	1	3 U388 Provvedimenti di altro tipo n° 355 del 30/12/2020 - prestazioni professionali CAPACITY	18.150,51	0,00	18.150,51
36	2020	1	3 U389 Provvedimenti di altro tipo n° 150 del 07/10/2020 - affidamento servizio per progetto esecutivo demolizione camaro Sottomontagna - Det. Ser. Tecnico n.165 del 07/10/2020.	10.788,68	10.788,68	
37	2020	1	3 U389 Provvedimenti di altro tipo n° 162 del 14/10/2020 - AFFIDAMENTO, ATTRAVERSO MEPA, DEL SERVIZIO DI VALUTAZIONE RISCHIO INTERVENTI DI DEMOLIZIONE VIA DELLE MURA- ANNUNZIATA - SALITA TREMONTI - VIA MACELLO VECCHIO - Det. Set. Tec. N.170 del 13/10/2020.	23.710,89	34.499,57	

38	2021	1	3 U390 Provvedimenti di altro tipo n° 510 del 30/12/2021 - SERVIZIO FORMATIVO AMMINISTRATIVO CONTABILE E FISCALE	17.850,14	17.850,14	
39	2020	1	3 U391 Provvedimenti di altro tipo n° 344 del 30/12/2020 - perizie di stima e giurate	21.288,59	21.288,59	
40	2021	1	3 U391 Provvedimenti di altro tipo n° 506 del 30/12/2021 - COMPETENZE TECNICHE - PON METRO	5.657,42	23.266,92	3.679,09
41	2020	1	3 U392 Provvedimenti di altro tipo n° 32 del 02/03/2020 - SPESE LEGALI E AMMINISTRATIVE	3.611,31	0,00	3.611,31
42	2021	1	3 U392 Provvedimenti di altro tipo n° 5 del 22/01/2021 - compenso consulente informatico 2021	149,85	149,85	
43	2021	1	3 U392 Provvedimenti di altro tipo n° 6 del 22/01/2021 - consulente amministrativo e legale	0,02	149,85	0,02
44	2021	1	3 U392 Provvedimenti di altro tipo n° 182 del 09/06/2021 - Consulente fiscale e del lavoro	1.912,40	2.062,25	
45	2021	1	3 U392 Provvedimenti di altro tipo n° 507 del 30/12/2021 - CONSULENZE TECNICHE - regione	6.200,00	2.062,25	6.200,00
46	2021	1	3 U392 Provvedimenti di altro tipo n° 508 del 30/12/2021 - CONSULENZE TECNICHE	3.110,00	5.172,25	
47	2021	1	3 U393 Provvedimenti di altro tipo n° 511 del 30/12/2021 - SPESE LEGALI	15.000,00	15.000,00	
48	2021	1	3 U397 Provvedimenti di altro tipo n° 13 del 04/02/2021 - spese postali	4.960,40	4.960,40	
49	2021	1	3 U398 Provvedimenti di altro tipo n° 349 del 21/09/2021 - ONORARIO E SPESE VIVE - NOTAIO PENNA	0,01	0,00	0,01
50	2021	1	3 U398 Provvedimenti di altro tipo n° 505 del 30/12/2021 - SPESE NOTARILI - PON METRO 2021/2020 ME 4.1.1A	33.310,91	0,00	33.310,91
51	2020	1	3 U401 Provvedimenti di altro tipo n° 357 del 30/12/2020 - ONERI DI TESORERIA	83,34	83,34	



 Agenzia per il Risanamento e Riquadratura

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

 MESSINA

NUM. OR.	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	TTT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	TOTALI		IMPORTI IN ECONOMIA
						PER PARTITA	PER CAPITOLO	
52	2021	1	3	U401	Provedimenti di altro tipo n° 516 del 30/12/2021 - spese tenuta conto tesoreria dicembre 2021	500,00	583,34	
53	2019	1	3	U410	Provedimenti di altro tipo n° 4 del 23/03/2019 - Incarichi professionali PON Metro	6.000,00	0,00	6.000,00
54	2019	1	3	U410	Provedimenti di altro tipo n° 80 del 20/12/2019 - LIQUIDAZIONE SOMME PER PERIZIE TECNICHE	439,20	0,00	439,20
55	2020	1	3	U410	Provedimenti di altro tipo n° 348 del 30/12/2020 - servizi aruba	67,10	67,10	
56	2021	1	3	U410	Provedimenti di altro tipo n° 70 del 23/03/2021 - gestione del personale e attivazione modulo SDI	899,89	966,99	
57	2021	1	3	U410	Provedimenti di altro tipo n° 499 del 30/12/2021 - appalto per servizi specialistici SIMEL, durata 24 mesi - det. Sett. Fin. N.303/2021	150.000,00	966,99	150.000,00
58	2020	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 142 del 24/09/2020 - Servizio bus per assegnazione alloggi famiglie Salita Tremonti.	1,38	0,00	1,38
59	2020	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 234 del 18/11/2020 - SERVIZIO DI TRASLOCO PER BARACCATI VIA TREMONTI E MACELLO VECCHIO - DET. SETT. Amm. N.176/2020	97,60	0,00	97,60
60	2020	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 343 del 30/12/2020 - servizio di traslochi baraccati	930,50	930,50	
61	2020	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 345 del 30/12/2020 - derattizzazione e disinfezione immobile	183,00	930,50	183,00
62	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 90 del 12/04/2021 - pubblicazione sulla gazzetta avviso per individuazione operatori economici per affidamento di lavori.	593,50	1.524,00	
63	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 183 del 10/06/2021 - Medico competente - servizio di sorveglianza sanitaria - Dott. Concetto Giorgianni	1.000,00	2.524,00	
64	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 267 del 13/07/2021 - Incarico legale - Avv. Smirardo	4.095,73	6.619,73	
65	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 325 del 08/09/2021 - Acquisto servizio FACILE PAGO PA CITY	3.538,00	10.157,73	
66	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 359 del 24/09/2021 - Saldo per affidamento diretto alla ditta LAFFE Professional - D. n.243 del 20/09/2021	526,00	10.683,73	
67	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 479 del 20/12/2021 - Compartecipazione Spese per servizi Palatenda Villa Dante - Il Botteghino	5.917,00	16.600,73	
68	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 499 del 30/12/2021 - appalto per servizi specialistici SIMEL, durata 24 mesi - det. Sett. Fin. N.303/2021	9.669,33	16.600,73	9.669,33
69	2021	1	3	U419	Provedimenti di altro tipo n° 509 del 30/12/2021 - SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO	85.303,30	101.904,03	
70	2021	1	5	U431	Provedimenti di altro tipo n° 33 del 23/02/2021 - Impegno somme per pagamento tasse esercizio 2020	701,66	701,66	
71	2019	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 14 del 25/09/2019 - TRASFERIMENTO SOMME ALLA SOCIETA' INNOVA BIC S.R.L. IN LIQUIDAZIONE PER RETRIBUZIONI AL PERSONALE DISTACCATO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2019 - DETERM. N.29 DEL 25/09/2019	1.764,48	0,00	1.764,48
72	2019	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 91 del 31/12/2019 - RETRIBUZIONE E ACCESSORIO AL PERSONALE DISTACCATO - PON METRO 2014/2020 ME 4.1.1.A	19.893,51	19.893,51	
73	2019	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 92 del 31/12/2019 - SPESE PER RETRIBUZIONE E ACCESSORIO PERSONALE DISTACCATO	12.077,59	31.971,10	
74	2020	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 164 del 19/10/2020 - Buoni pasto elettronici - convenzione Consip	3.213,97	35.185,07	
75	2020	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 333 del 30/12/2020 - accessorio al personale distaccato - fondi PON METRO 2014/2020 ME 4.1.1.A	42.950,30	78.135,37	
76	2020	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 334 del 30/12/2020 - ACCESSORIO AL PERSONALE - FONDI CAPACITY	35.000,00	113.135,37	
77	2020	1	9	U501	Provedimenti di altro tipo n° 336 del 30/12/2020 - Indennità accessorie al personale distaccato	51.782,45	164.917,82	

NUM. ORD.	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	TIT. CAT.	CAP.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	TOTALI		IMPORTI IN ECONOMIA
					PER PARTITA	PER CAPITULO	
78	2021	1	9	U501 Provedimenti di altro tipo n° 502 del 30/12/2021 - RETRIBUZIONE E ACCESSORIO PERSONALE DISTACCATO - 2021	210.248,83	375.166,65	
79	2019	2	2	U540 Provedimenti di altro tipo n° 96 del 31/12/2019 - SPESE GENERALI - PON METRO 2014/2020 - ME 4.1.1.A	2,48	0,00	2,48
80	2020	2	2	U541 Provedimenti di altro tipo n° 358 del 30/12/2020 - mobilio e suppletiti	3.000,00	3.000,00	
81	2020	2	2	U570 Provedimenti di altro tipo n° 359 del 30/12/2020 - acquisto software	1.286,00	1.286,00	
82	2021	2	2	U570 Provedimenti di altro tipo n° 517 del 30/12/2021 - software	6.581,30	7.867,30	
83	2021	2	2	U581 Provedimenti di altro tipo n° 160 del 20/05/2021 - perizia di variante per lavori di pronto intervento - Edil Gi geom. Alberto Giacobbe - Det. Sett. Tec. N.126 del 20/05/2021	12.491,72	12.491,72	
84	2021	2	2	U581 Provedimenti di altro tipo n° 392 del 28/10/2021 - Determina a contrarre per Accordo quadro per lavori di pronto intervento, manutenzione straordinaria su beni di proprietà del Comune di Messina n.266 del 28/10/21	179.470,00	191.961,72	
85	2021	2	2	U581 Provedimenti di altro tipo n° 518 del 30/12/2021 - manutenzione straordinaria vari condomini	16.292,20	208.253,92	
86	2021	2	2	U582 Provedimenti di altro tipo n° 196 del 22/06/2021 - Interventi di demolizione e risanamento in località Annunziata Alta DDg 4507/2020 - Det. Sett. Tec. N.138/2021	305.182,99	305.182,99	
87	2021	7	1	U702 Provedimenti di altro tipo n° 513 del 30/12/2021 - IVA DICEMBRE 2021 - REGOLARIZZ. CONTABILE	9.212,54	9.212,54	
88	2021	7	1	U711 Provedimenti di altro tipo n° 519 del 30/12/2021 - versamenti ritenute erariali su redditi da lavoro dip. Regolarizz. Contabile	103,12	103,12	
89	2021	7	1	U712 Provedimenti di altro tipo n° 520 del 30/12/2021 - versamenti ritenute Prev. E. ass. - regolarizz. Contabile	1.399,71	1.399,71	
					1.737.035,24		303.109,32

* GLI IMPORTI RIPORTATI NELL'ULTIMA COLONNA SONO DA CONSIDERARE IN ECONOMIA E QUINDI NON FIGURERANNO NEI RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO SUCCESSIVO.

RIEPILOGO

TOTALE RESIDUI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	280.117,88 +
TOTALE RESIDUI PROVENIENTI DALL'ESERCIZIO IN CORSO	€	1.456.917,36 -
TOTALE DEGLI IMPORTI DA ELIMINARE	€	303.109,32 =
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2021	€	1.433.925,92

A.R.I.S.M.E.
Agenzia per il Risanamento e Riqualificazione
ANDREA DI PRANCESCO

A.R.I.S.M.E.
CANTABIA MARIA MARUTO

A.R.I.S.M.E.
Agenzia per il Risanamento e Riqualificazione
ANDREA DI PRANCESCO

A.R.I.S.M.E.
CANTABIA MARIA MARUTO



CONTO DI CASSA

AL
31/12/2021

Riscossioni (compreso avanzo di cassa esercizio precedente) (1) €	2.483.553,96
Pagamenti (2) €	1.722.788,93
Fondo di cassa a debito del cassiere €	760.765,03

IL CASSIERE (*)

(*) Firma di convalida del Cassiere incaricato, in mancanza di estratto conto bancario.

dato a il 20

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

AL 31/12/2021

Somme riscosse (come al n.1) €	2.483.553,96
Somme pagate (come al n.2) €	1.722.788,93
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio €	760.765,03
Residui attivi €	1.515.017,00
Residui passivi (escluso fondo pluriennale vincolato) €	1.433.925,92
Accantonamento su fondo svalutazione crediti €	309.285,06
Accantonamento per manutenzioni ed altri investimenti €	24.142,74
Accantonamento per rimborso fitti 2020 €	431.252,72
Avanzo o disavanzo di amministrazione €	77.175,59

Il Presidente



Il Resp. dei Servizi Finanziari

A.RIS.ME'
GRAZIA MARIA MARULLO



A.Ris.Mé - Agenzia Risanamento Messina

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2021

1 - CONTO DI CASSA

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€	367.831,03
Ammontare delle somme riscosse:		
- in c/competenza	€ 1.208.237,59	
- in c/residui attivi	€ 907.485,34	€ 2.115.722,93
TOTALE	€	2.483.553,96
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
- in c/competenza	€ 995.329,05	
- in c/residui passivi	€ 727.459,88	€ 1.722.788,93
CONSISTENZA DI CASSA AL 31/12/2021	€	760.765,03

2 - AVANZO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

- Entrate correnti accertate nell'esercizio (comprese contabilità speciali)	€ 1.791.117,95	
- Entrate in conto capitale accertate nell'esercizio	€ 469.824,67	
TOTALE ENTRATE	€	2.260.942,62
- Spese correnti impegnate nell'esercizio (comprese contabilità speciali)	€ 1.478.821,42	
- Spese in conto capitale impegnate nell'esercizio	€ 702.970,62	
TOTALE USCITE	€	2.181.792,04
AVANZO ALLA DATA DEL 31/12/2021	€	79.150,58





A.Ris.Mé - Agenzia Risanamento Messina

3 - AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12/2021

- Residui attivi degli anni precedenti	€	462.311,97		
- Residui attivi al 31/12/2021 .€		<u>1.052.705,03</u>	 €	<u>1.515.017,00</u>
- Residui passivi degli anni precedenti	€	247.462,93		
- Residui passivi al 31/12/2021 €		<u>1.186.462,99</u>	 €	<u>1.433.925,92</u>
			€	<u>81.091,08</u>
FONDO CASSA AL 31/12/2021	€			<u>760.765,03</u>
AVANZO ALLA DATA DEL 31/12/2021	€			<u>841.856,11</u>
TOTALE FONDI E ACCANTONAMENTI	€			<u>764.680,52</u>
SALDO ALLA DATA DEL 31/12/2021	€			<u>77.175,59</u>

Il Presidente



Il Resp. dei Servizi Finanziari

A.RIS.ME'
GRAZIA MARIA MARULLO

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

IL CDA

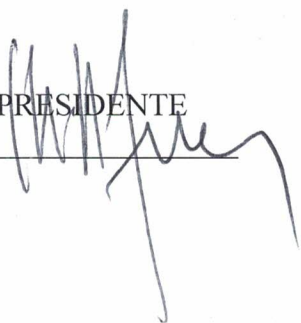
Vista la proposta di deliberazione prot. n. 2107 del 13/06/2022 del Settore Finanziario, allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Vista la relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, 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
Alessia Giorgianni
Domenico Crinò



IL SEGRETARIO
VERBALIZZANTE

