



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

PROVVEDIMENTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Provvedimento n. 22 del 28 DICEMBRE 2023

OGGETTO: APPROVAZIONE BUDGET TRIENNALE 2024/2026 E RELATIVO PIANO-PROGRAMMA

L'anno duemilaventitre il giorno 28 del mese di dicembre nella sala delle adunanze dell'A.ris.Mè, a seguito di convocazione, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

		Presenti	Assenti
1. LA CAVA VINCENZO	PRESIDENTE	☒	☐
2. BRIGUGLIO MARIO	COMPONENTE	☒	☐
3. MARTELLO FRANCESCA	COMPONENTE	☒	☐

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

1. LORIA SALVATORE	☒	☐
2. PIDALA' ANGELO	☒	☐
3. CANNAVO' NICOLO'	☒	☐

Prende parte alla seduta la Dr.ssa Angela Caprì, che partecipa per la verbalizzazione ai sensi della normativa vigente.



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

IL C D A

Vista la Proposta di approvazione 22.12.2023, allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori, come da Verbale n. 75 del 28.12.2023.

Dopo ampia discussione

APPROVA

IL PRESIDENTE

I COMPONENTI



IL SEGRETARIO

VERBALIZZANTE



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

Prot. n. del 22/12/2023

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ISTRUITA DA: A.RIS.ME'

OGGETTO: Approvazione Budget triennale 2024/2026 che comprende il bilancio di previsione finanziario triennale e il relativo piano-programma

IL RESPONSABILE

Premesso:

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

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

Ritenuto:

di dover procedere all'approvazione del budget triennale 2024/2026 che comprende il bilancio di previsione finanziario triennale e il relativo piano-programma, come da prospetti allegati alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;

Visti gli allegati predisposti dal responsabile Finanziario;

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

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

Visto lo Statuto dell'Agenzia;

Visto il regolamento di contabilità;

PROPONE

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



DI APPROVARE il budget triennale 2024/2026 che comprende il bilancio di previsione finanziario triennale e il relativo piano-programma, così come risulta dai prospetti allegati, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

TRASMETTERE la presente proposta al C.D.A. per l'approvazione.



**Il Presidente n.q.
Vincenzo La Cava**

A.Ris.Me'

AGENZIA RISANAMENTO MESSINA

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n° 75 del 28/12/2023

In data 28.12.2023 alle ore 10,00 presso la sede operativa dell'A.Ris.Mè, sita in Messina, Viale Bocchetta, Palacultura, si è riunito, il Collegio dei Revisori dei Conti, per l'esame preventivo dei documenti formanti il bilancio di previsione pluriennale 2024-2026, nelle persone di:

Dott. Salvatore Loria (Presidente)
Dott. Angelo Pidalà (Componente)
Dott. Nicolò Cannavo (Componente)

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori con mail del 22.12.2023, in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio passa all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al Bilancio di Previsione 2024-2026.

RELAZIONE RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 - 2026

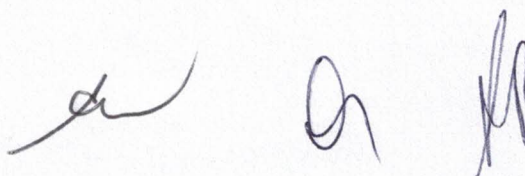
Il bilancio di previsione triennale dell'esercizio finanziario 2024-2026 predisposto dall'A.ris.Mè è stato trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti, per il relativo parere di competenza, con mail del 22.12.2023.

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

- 1) Piano Programma 2024/2026;
- 2) Budget Pluriennale esercizio 2024;
- 3) Nota integrativa al Budget 2024/2026 e Bilancio di Previsione 2024/2026
- 4) Bilancio di Previsione esercizio 2024 (Entrate)
- 5) Bilancio di Previsione esercizio 2024 (Uscite)

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il bilancio di previsione triennale per l'Esercizio 2024 – 2026 in esame è stato predisposto tenendo conto delle norme di legge, statutarie e regolamentari. Il Bilancio di previsione triennale per l'esercizio 2024-2026 tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso degli esercizi, come descritti nella relazione programmatica "Piano Programma".



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

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

il pareggio tra entrate ed uscite, di pari importo, per euro 2.109.000,00.

Il **Bilancio di Previsione** dell'esercizio 2024, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE anno 2024

ENTRATE	2024	SPESE	2024
Titolo I Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Titolo I Spese correnti	1.704.000,00
Titolo II Trasferimenti correnti	500.000,00	Titolo II Spese conto capitale	0,00
Titolo III Entrate extra tributarie	1.204.000,00		
Titolo IV Entrate conto capitale	0,00		
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	405.000,00	Titolo VII Spese per conto terzi e partite di giro	405.000,00
TOTALE	2.109.000,00	TOTALE	2.109.000,00

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

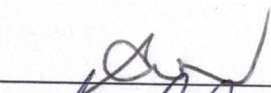
- i bilanci sono stati redatti in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi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

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione triennale per l'anno 2024-2026 da parte dell'Organo di vertice.

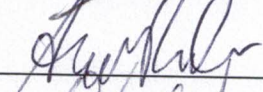
Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Salvatore Loria



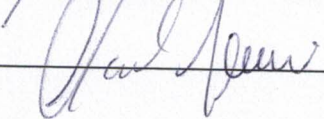
(Presidente)

Dott. Angelo Pidalà



(Componente)

Dott. Nicolò Cannavò



(Componente)



C.D.A DEL 28/12/2023

**BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026
E PIANO PROGRAMMA 2024-2026**

NOTA INTEGRATIVA AL BUDGET 2024-2026 E BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

Premessa

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

Al budget triennale e al bilancio di previsione finanziario 2024-2026 sono allegati, inoltre, la presente Nota integrativa e la relazione del collegio dei revisori dei conti, oltre al Piano Programma 2024-2026.

Il rendiconto di gestione relativo all'ultimo esercizio chiuso (2022) è stato approvato con Deliberazione del Consiglio di amministrazione dell'Agenzia del 06/05/2023 n.6 ed è stato approvato in via definitiva dal Consiglio comunale con Deliberazione Cc. n. 342 del 12.10.2023.



1. Il budget economico 2024-2026

1.1. Schema Budget Economico 2024-2026 (valori in euro)

Di seguito si riporta lo schema di Budget triennale 2024-2026 dell'Agenzia.

BUDGET TRIENNALE 2024-2026					
Codice	Descrizione	Assestato Esercizio 2023	Esercizio 2024	Esercizio 2025	Esercizio 2026
A) Valore della produzione					
	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni				
A010100	1. Fitti Attivi				
A050100	1. Contributi in conto esercizio	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00
A050200	2. Altri	0,00	0,00	0,00	0,00
A050201	1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune				
A050202	2. Proventi da trasferimenti e contributi da Regione e Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00	0,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
A050204	4. Rimborsi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	B) Costi della produzione	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00
	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
B060100	1. acquisto materiale di consumo				
B060200	2. acquisti economici	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
B060300	3. altri	0,00	0,00	0,00	0,00
	7) per servizi	10.000,00	8.629,52	8.629,52	8.629,52
B070100	1. servizi strumentali				
B070200	2. servizi accessori	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B070300	3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
B070400	4. servizi di supporto e consulenza tecnica	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
B070500	5. Indennità Amministratori	55.000,00	159.856,71	159.856,71	159.856,71
B070600	6. Compensi revisori dei conti	69.777,52	70.000,00	70.000,00	70.000,00
B070700	7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00
B070800	8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
B070900	9. Utenze	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B071000	10. Spese Postali e bancarie	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
B071100	11. Altri Servizi	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	8) per godimento di beni di terzi	314.003,57	304.151,57	304.151,57	304.151,57
B080100	1. fitti passivi				
B080300	3. Leasing operativo	0,00	0,00	0,00	0,00
	9) per il personale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
B090100	a) salari e stipendi				
B090200	b) oneri sociali	684.255,91	579.399,20	579.399,20	579.399,20
B090300	c) trattamento di fine rapporto	90.816,00	90.816,00	90.816,00	90.816,00
B090400	d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B090500	e) altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00
	10) ammortamenti e svalutazioni	97.849,00	102.849,00	102.849,00	102.849,00
	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
	12) accantonamenti per rischi				
	13) altri accantonamenti				
B130100	1. Fondo spese legali				
B130200	2. Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
B130300	3. Fondo di riserva	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	14) oneri diversi di gestione	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B140100	1. oneri per I.V.A.				
B140200	2. altri oneri	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) Proventi e oneri finanziari					
	15) proventi da partecipazioni				
	16) altri proventi finanziari				
	17) interessi e altri oneri finanziari				
C170100	17-bis) utili e perdite su cambi				
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie					
	18) rivalutazioni				
	19) svalutazioni				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
	UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00



1.2. NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET ECONOMICO 2024-2026

Di seguito si riportano le argomentazioni e valutazioni programmatiche che hanno concorso alla predisposizione del presente progetto di budget economico 2024-2026.

1.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione previsto per l'esercizio 2024 risulta perfettamente allineato rispetto alla previsione corrispondente per l'esercizio 2023 assestata ad oggi. Per il triennio 2024-2026 previsioni di proventi inerenti ai canoni di locazione sono confermate in linea rispetto agli importi 2022.

Analogamente sono confermati Euro 300.000,00 di contributo annuo dal Comune per le spese di funzionamento ed Euro 200.000,00 dalla Regione, questi ultimi in ipotesi destinati a copertura del costo corrispondente all'assunzione di un Direttore Generale.

BUDGET TRIENNALE 2024-2026					
Codice	Descrizione	Assestato Esercizio 2023	Esercizio 2024	Esercizio 2025	Esercizio 2026
A) Valore della produzione					
	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni				
A010100	1. Fitti Attivi				
A050100	1. Contributi in conto esercizio	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00
A050200	2. Altri	0,00	0,00	0,00	0,00
A050201	1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00
A050202	2. Proventi da trasferimenti e contributi da Regione e Città Metropolitana	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050204	4. Rimborsi	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VALORE DELLA PRODUZIONE		1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00

Inoltre, in via residuale, sono previsti altri proventi da rimborsi per Euro 26.000,00 annui e Euro 2.000,00 quali interessi attivi.

Non vi sono altri ricavi e proventi.

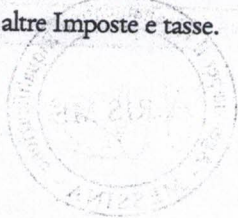
1.2.2. Costi – Totale Costi della Produzione

Il seguente prospetto illustra le previsioni di costo assestate 2023 e le previsioni di costo per il triennio 2024-2026.

CONTO ECONOMICO	Budget assestato 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.000,00	12.629,52	12.629,52	12.629,52
	599.481,09	674.708,28	674.708,28	674.708,28
1 è. servizi strumentali	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2. servizi accessori	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	55.000,00	159.856,71	159.856,71	159.856,71
5. Indennità Amministratori	69.777,52	70.000,00	70.000,00	70.000,00
6. Compensi revisori dei conti	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00

7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10. Spese Postali e bancarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11. Altri Servizi	314.003,57	304.151,57	304.151,57	304.151,57
B.8 Costi per Godimento beni di terzi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
fitti passivi	0	0	0	0
Leasing operativo	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
B.9 Costo per il personale dipendente	872.920,91	773.064,20	773.064,20	773.064,20
Salari e stipendi	782.104,91	677.248,20	677.248,20	677.248,20
oneri sociali	90.816,00	90.816,00	90.816,00	90.816,00
trattamento fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
altri costi	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B. 13 Altri accantonamenti	182.550,00	182.550,00	182.550,00	182.550,00
Fondo svalutazione crediti	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Fondo di riserva	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B.14 Oneri diversi di gestione	33.048,00	60.048,00	60.048,00	60.048,00
Oneri per I.V.A.	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Altri oneri	11.048,00	38.048,00	38.048,00	38.048,00
B. Totale costi della produzione	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00

- 1) i costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci per Euro 12.629,52 riguardano l'acquisto di materiale di consumo (Euro 4.000,00), e altri acquisti per Euro 8.629,52;
- 2) i costi per servizi per il triennio 2024-2026 evidenziano un incremento atteso rispetto al 2023 che è correlato alla contestuale riduzione attesa per la spesa di personale. Alla data odierna non risulta possibile per l'Ente programmare di potersi avvalersi ancora di personale in comando dal Comune di Messina, atteso che sono andate deserte ben 4 manifestazioni di interesse pubblicate all'uopo dall'Amministrazione. Al fine di garantire il pieno funzionamento dei servizi, è previsto che i risparmi di costo del personale per i dipendenti in comando che cesseranno di prestare servizio presso l'Agenzia al 31/12/2023 saranno destinati ad acquisire all'esterno prestazioni di servizi strumentali alle funzioni fondamentali dell'Ente;
- 3) i costi per godimento di beni di terzi per Euro 1.000,00 annui riguardano il leasing operativo;
- 4) i costi di personale, per Euro 773.064,20, annui nel triennio riflettono gli effetti già rappresentati al precedente punto 2). Essi sono rappresentati da oneri sociali per Euro 90.816,00 annui, salari e stipendi per Euro 677.248,20 annui, comprensivi dei rimborsi della spesa sostenuta per il personale comandato presso l'Agenzia, oltre che di 5.000,00 annui relativi ad altri costi di personale (buoni pasto);
- 5) Gli accantonamenti per complessivi Euro 182.550,00 fanno riferimento quanto ad Euro 150.000,00 al Fondo svalutazione crediti e quanto ad Euro 32.550,00 al Fondo riserva.
- 6) Gli oneri diversi di gestione riguardano la gestione Iva e altre imposte per Euro 60.048,00, riguardano la gestione di iva e altre Imposte e tasse.



1.2.3. C) Proventi e oneri finanziari

Non sono previsti proventi ed oneri finanziari.

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

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

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

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

1.2.6. Imposte correnti

Non ricorre la fattispecie.

1.2.7. Utile o perdita dell'esercizio

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

2. BILANCIO DI PREVISIONE

2.1. Previsioni di entrata e di spesa

Con riferimento al bilancio di previsione 2024-2026 sono previste entrate correnti per Euro € 1.704.000,00, relative per Euro 1.204.000,00 ad entrate extra-tributarie e per Euro 500.000,00 ad Entrate da trasferimenti

- Entrate da trasferimento da Comune Euro 300.000,00;
- Entrate da trasferimento da Regione Euro 200.000,00;
- Entrate da canoni di locazione Euro 1.176.000,00;
- Entrate da interessi attivi per Euro 2.000,00;
- Entrate da rimborsi di imposte Euro 25.000,00;
- Altre entrate correnti Euro 1.000,00;

Nel corso dell'esercizio 2023 è stato determinato un contributo alle spese di funzionamento da parte del Comune di Messina per Euro 300.000,00 e, sempre nel corso dell'esercizio, la Regione ha attribuito un contributo per Euro 200.000,00 annui per 3 anni che l'Ente ha programmato di potere destinare



all'assunzione di un Direttore Generale, indispensabile per le esigenze organizzative future dell'Agenzia. D'altra parte corre l'obbligo segnalare le maggiori difficoltà registrate, rispetto al passato, ad acquisire figure operative interne all'Ente in comando dal Comune di Messina. Infatti nel corso del corrente anno 2023 sono andate deserte ben 4 manifestazioni di interesse all'uopo pubblicate dall'Amministrazione. Tale indisponibilità di fatto impone che per il futuro l'Ente acquisisca all'esterno professionalità o servizi che possano coadiuvare i dipendenti dell'Ente nelle attività strumentali all'espletamento delle funzioni fondamentali.

La successiva tabella riporta, sinteticamente, i dati del bilancio di previsione per l'anno 2024.

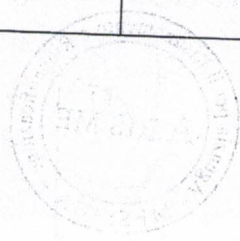
ENTRATE	2024	SPESE	2024
Utilizzo avanzo presunto 2023	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I		Titolo I	
Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Spese correnti	1.704.000,00
Titolo II		Titolo II	
Trasferimenti correnti	500.000,00	Spese c/capitale	0,00
Titolo III			0,00
Entrate Extratributarie	1.204.000,00		
Titolo IV			
Entrate c/capitale	0,00		0,00
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	405.000,00	Titolo VII	
		Spese per conto terzi e partite di giro	405.000,00
TOTALE	2.109.000,00	TOTALE	2.109.000,00

La successiva Tabella riporta, sinteticamente, i dati del bilancio di previsione per l'anno 2025

ENTRATE	2025	SPESE	2025
Titolo I	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Titolo I	
Titolo II		Spese correnti	1.704.000,00
Trasferimenti correnti	500.000,00	Titolo II	
Titolo III		Spese c/capitale	0,00
Entrate Extratributarie	1.204.000,00		0,00
Titolo IV			
Entrate c/capitale	0,00		0,00
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	405.000,00	Titolo VII	
		Spese per conto terzi e partite di giro	405.000,00
TOTALE	2.109.000,00	TOTALE	2.109.000,00

La successiva tabella riporta, sinteticamente, i dati del bilancio di previsione per l'anno 2026.

ENTRATE	2026	SPESE	2026
Titolo I	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Titolo I	
Titolo II		Spese correnti	1.704.000,00
Trasferimenti correnti	500.000,00	Titolo II	
Titolo III		Spese c/capitale	0,00
Entrate Extratributarie	1.204.000,00		0,00
Titolo IV			
Entrate c/capitale	0,00		0,00



Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	405.000,00	Titolo VII Spese per conto terzi e partite di giro	405.000,00
TOTALE	2.109.000,00	TOTALE	2.109.000,00

2.1.1. ENTRATE

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

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

TITOLO I - Entrate Tributarie

Nel corso del triennio 2024-2026 non sono previste entrate tributarie.

TITOLO II - Trasferimenti correnti

Denominazione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00
TOTALE	500.000,00	500.000,00	500.000,00

Nel corso del triennio 2024-2026 sono previste entrate da trasferimenti comunali per Euro 300.000,00 ed Entrate da trasferimenti regionali per Euro 200.000,00.

TITOLO III - Entrate extratributarie

Denominazione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Altre entrate da redditi di capitale (Fitti Attivi)	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00
Entrate per rimborsi di Imposte (Iva e Imposta registro)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE	1.204.000,00	1.204.000,00	1.204.000,00

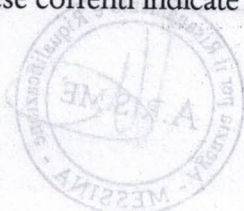
TITOLO IV - Entrate accensione prestiti

Nel corso del triennio 2024-2026 non è prevista l'assunzione di mutui.

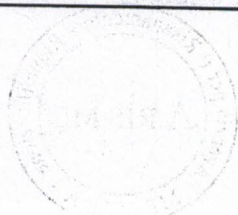
2.1.2. SPESE

Titolo I – Spese correnti.

Le spese correnti indicate nel bilancio di previsione per gli anni 2024, 2025 e 2026 sono:



SPESE CORRENTI	2023	2024	2025
Voci stipendiali corrisposte al direttore generale	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	83.000,00	83.000,00	83.000,00
Straordinario per il personale a tempo indeterminato	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Indennità ed altri compensi, escluse missioni, corrisposti al personale a tempo indeterminato	97.849,00	97.849,00	97.849,00
Buoni pasto	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Altri contributi sociali figurativi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi ex CPDEL	44.216,00	44.216,00	44.216,00
Contributi ex INADEL	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Contributi ex INAIL	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Imposta di registro e di bollo	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Carta, cancelleria e stampati	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Accessori per uffici e alloggi	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Materiale informatico	4.129,52	4.129,52	4.129,52
Compensi agli organi istituzionali di revisione e di controllo	49.700,00	49.700,00	49.700,00
Indennità per incarichi istituzionali dell'amministrazione	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Indennità di missione e di trasferta	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Energia elettrica	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Acqua	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese di condominio	135.000,00	135.000,00	135.000,00
Leasing operativo	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Manutenzione ordinaria e riparazioni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali	136.856,71	136.856,71	136.856,71



Patrocinio legale	135.000,00	135.000,00	135.000,00
Spese postali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese notarili	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Oneri per servizio di tesoreria	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Servizi informatici e di telecomunicazioni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altri servizi	29.051,57	29.051,57	29.051,57
Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	290.399,20	290.399,20	290.399,20
Rimborsi per anticipazioni da parte dei locatari di alloggi ERP	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Rimborsi somme anticipate dai locatari	948,00	948,00	948,00
Fondo di riserva	32.550,00	32.550,00	32.550,00
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Premi di assicurazione contro i danni	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00

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

Titolo II - Spese in conto capitale.

Nel triennio 2024-2026 non sono programmabili, e dunque programmate, spese di investimento.

Accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità/Fondo svalutazione crediti

Dalla ricognizione delle entrate del bilancio di previsione 2024-2026 risulta quale voce voci di dubbia esigibilità le entrate da canoni di locazione, per le quali si è provveduto a prevedere un accantonamento in linea con gli anni precedenti, e pari al 13% delle entrate, per complessivi Euro 150.000,00 annui.

Accantonamento al Fondo di riserva

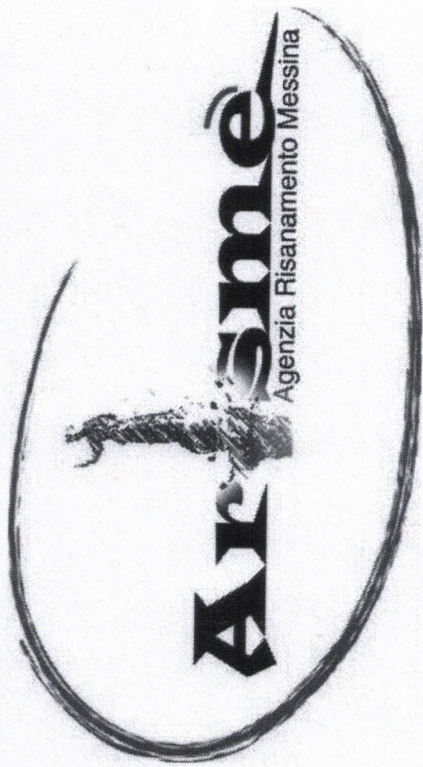
È stato previsto un accantonamento annuo a Fondo di riserva pari a Euro 32.550,00.

Accantonamento ai Fondi spese e Fondo rischi



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





BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Esercizio 2024

PARTE I - ENTRATA

Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE				Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	ANNOTAZIONI
Capitolo													
0	0	Avanzo di amministrazione											
Trasferimenti correnti													
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche													
E200		Trasferimenti correnti dal Comune				0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
E201		Trasferimenti correnti dal Comune: L.R.10/90 DDG 4567				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E202		Trasferimenti Correnti da regioni e province autonome				0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
E203		Trasferimenti correnti da Comuni: Fondo di Gestione				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E204		Trasferimenti correnti da Comuni: PON Metro				123.271,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E205		Trasferimenti correnti da Comuni per progetti speciali				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E206		Trasferimenti correnti da Comuni per progetto Capacity				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E207		Fondo di rotazione (L.R.10/90 art.4)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E208		Trasferimenti correnti da altre amministrazioni locali				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E209		Trasferimenti correnti da Comuni: Altri trasferimenti e rimborsi				15.743,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E210		Trasferimenti correnti dal Commissario Straordinario del Governo				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 101						139.015,37	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
TOTALE Trasferimenti correnti						139.015,37	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
Entrate extratributarie													
Tipologia 103 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni													
E301		Fitti, noleggi e locazioni di alloggi ERP				906.967,22	1.070.000,00	0,00	0,00	1.070.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00	
E302		Fitti, noleggi e locazioni di locali destinati ad attività economiche				115.354,15	106.000,00	0,00	0,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	
Totale Tipologia 103						1.022.321,37	1.176.000,00	0,00	0,00	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00	
Tipologia 303 - Altri interessi attivi													
E310		Interessi attivi da depositi bancari o postali				0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Totale Tipologia 303						0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Tipologia 502 - Entrate per rimborsi di imposte													
E320		Entrate da rimborsi di IVA a credito				0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
E321		Entrate da rimborsi di imposte dirette				0,00							
E322		Entrate da rimborsi per anticipazioni da imposta di registro				0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Totale Tipologia 502						0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Tipologia 599 - Altre entrate correnti n.a.c.													
E399		Altre entrate correnti n.a.c.				20.841,66	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Totale Tipologia 599						20.841,66	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
TOTALE Entrate extratributarie						1.043.163,03	1.204.000,00	0,00	0,00	1.204.000,00	1.204.000,00	1.204.000,00	
Entrate in conto capitale													

Tipologia 201 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche

E401	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E402	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	469.824,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E403	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Tipologia 201

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
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

Totale Tipologia 401

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
------	---------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Totale Tipologia 402

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
Totale Tipologia 504		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate in conto capitale		469.824,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Accensione Prestiti

Tipologia 301 - Finanziamenti a medio lungo termine

E601	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Totale Tipologia 301

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
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

Totale Tipologia 303

0,00

TOTALE Accensione Prestiti

0,00

Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia 101 - Altre ritenute

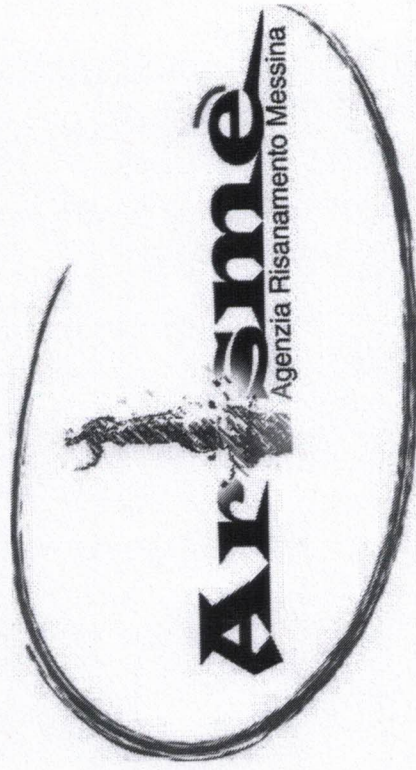
E901	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	383,27	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E910	Altre ritenute n.a.c.	170,58	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale Tipologia 101		553,85	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00

Tipologia 102 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente

E920	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.711,12	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
E930	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente	4.890,17	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00

Totale Tipologia 102									
Tipologia 103 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo									
E921	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.368,57	30.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
E931	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Tipologia 103									
Tipologia 199 - Altre entrate per partite di giro									
E941	Entrate da costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E950	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E951	Entrate per recupero spese condominiali anticipate	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E999	Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Tipologia 199									
Tipologia 201 - Rimborso per acquisti di beni per conto terzi									
E971	Trasferimento somme da Commissario Straordinario ord.4/21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E972	Entrate da rimborsi somme imposta di registro per il soggetto attuario	24.914,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 201									
TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro									
		24.914,65	0,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	405.000,00	405.000,00
		33.438,36	405.000,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	405.000,00	405.000,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE									
AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE									
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	Residui presunti a fine esercizio 2023	0,00	112.142,74	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	
	somme già accertate	139.015,37	500.000,00						
	1.043.163,03	1.204.000,00	0,00						
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Residui presunti a fine esercizio 2023	0,00	112.142,74	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	
	somme già accertate	469.824,67	0,00						
	1.043.163,03	1.204.000,00	0,00						
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Residui presunti a fine esercizio 2023	0,00	112.142,74	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	
	somme già accertate	1.043.163,03	1.204.000,00						
	1.043.163,03	1.204.000,00	0,00						
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	Residui presunti a fine esercizio 2023	0,00	112.142,74	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	
	somme già accertate	1.043.163,03	1.204.000,00						
	1.043.163,03	1.204.000,00	0,00						
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Residui presunti a fine esercizio 2023	0,00	112.142,74	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	
	somme già accertate	1.043.163,03	1.204.000,00						
	1.043.163,03	1.204.000,00	0,00						
Totale Entrate €		1.685.441,43	2.221.142,74	0,00	112.142,74	2.109.000,00	2.109.000,00	2.109.000,00	0,00
Totale somme già accertate €		1.685.441,43	2.221.142,74	0,00	112.142,74	2.109.000,00	2.109.000,00	2.109.000,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Esercizio 2024

PARTE II - SPESA

Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	ANNOTAZIONI
Capitolo										
Spese correnti										
Categoria 101 - Retribuzioni lorde										
U101		Voci stipendiali corrisposte al direttore generale	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
U102		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	
U103		Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
U104		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	97.849,00	0,00	0,00	97.849,00	97.849,00	97.849,00	
U106		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U107		Straordinario per il personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U108		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U109		Contributi ed accantonamenti per indennità di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U112		Buoni pasto	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
U119		Altre spese per il personale n.a.c. (Fondo di garanzia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Tipologia 101	0,00	386.849,00	5.000,00	0,00	391.849,00	391.849,00	391.849,00	
Categoria 102 - Contributi sociali a carico dell'ente										
U121		Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
U122		Altri contributi sociali figurativi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U123		Assegni familiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U124		Contributi ex CPDEL	0,00	44.216,00	0,00	0,00	44.216,00	44.216,00	44.216,00	
U125		Contributi ex INADEL	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
U126		Contributi ex INAIL	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
		Totale Tipologia 102	0,00	90.816,00	0,00	0,00	90.816,00	90.816,00	90.816,00	
Categoria 201 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente										
U202		Imposta di registro e di bollo	0,00	31.000,00	0,00	11.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
U206		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
U210		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		Totale Tipologia 201	0,00	47.000,00	0,00	11.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	
Categoria 301 - Acquisto di beni										
U301		Carta, cancelleria e stampati	0,00	5.000,00	0,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
U305		Accessori per uffici e alloggi	0,00	5.000,00	0,00	500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
U306		Materiale informatico	0,00	5.000,00	0,00	870,48	4.129,52	4.129,52	4.129,52	
		Totale Tipologia 301	0,00	15.000,00	0,00	2.370,48	12.629,52	12.629,52	12.629,52	
Categoria 302 - Acquisto di servizi										
U321		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U322		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U324		Compensi agli organi istituzionali di revisione e di controllo	0,00	49.700,00	0,00	0,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00	

Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	ANNOTAZIONI
Capitolo										
U325		Indennità per incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	69.777,52	222,48	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
U328		Indennità di missione e di trasferta	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
U329		Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	0,00	3.052,00	48,00	0,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	
U330		Aggi di riscossione	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	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
U344		Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U351		Telefonia fissa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U352		Telefonia mobile	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
U353		Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
U354		Energia elettrica	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
U355		Acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U356		Gas	0,00	134.900,00	100,00	0,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	
U358		Spese di condominio	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	
U371		Locazione di beni immobili	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
U376		Licenze d'uso per software	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
U378		Leasing operativo	0,00	30.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U380		Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U388		Prestazioni professionali e specialistiche finanziate con Progetto Capacity	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U389		Prestazioni professionali e specialistiche finanziate con Fondo di rotazione L.R.10/90 art.4	0,00	5.000,00	8.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
U390		Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U391		Prestazioni professionali e specialistiche per progetti speciali	0,00	40.000,00	96.856,71	0,00	136.856,71	136.856,71	136.856,71	
U392		Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali	0,00	140.000,00	0,00	5.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	
U393		Patrocinio legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U394		Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U395		Tirocini formativi extracurricolari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U396		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U397		Spese postali	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
U398		Spese notarili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U399		Altre spese per servizi amministrativi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U401		Oneri per servizio di tesoreria	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
U409		Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U410		Servizi informatici e di telecomunicazioni	0,00	29.051,57	0,00	0,00	29.051,57	29.051,57	29.051,57	
U419		Altri servizi	0,00	580.481,09	105.227,19	30.000,00	655.708,28	655.708,28	655.708,28	
		Totale Tipologia 302	0,00							

Categoria		501 - Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni	
U420	Imposta di registro	0,00	0,00
U421	Imposta di bollo	0,00	0,00
U431	Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)	0,00	0,00
Totale Tipologia 501		0,00	0,00

Classificazione Capitolo	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	ANNOTAZIONI
Categoria 705 - Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
U451	Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U452	Interessi passivi a Amministrazioni Locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U455	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 705	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria 706 - Altri interessi passivi									
U462	Interessi di mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U465	Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 706	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria 901 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)									
U501	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	0,00	395.255,91	0,00	104.856,71	290.399,20	290.399,20	290.399,20	
	Totale Tipologia 901	0,00	395.255,91	0,00	104.856,71	290.399,20	290.399,20	290.399,20	
Categoria 1001 - Fondi di riserva e altri accantonamenti									
U511	Fondo di riserva	0,00	32.550,00	0,00	0,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00	
U513	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
U514	Fondo manutenzione ed altri investimenti	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	
	Totale Tipologia 1001	0,00	182.550,00	0,00	0,00	182.550,00	182.550,00	182.550,00	
Categoria 1003 - Versamenti IVA a debito									
U520	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
	Totale Tipologia 1003	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
Categoria 1004 - Premi di assicurazione									
U530	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
U531	Premi di assicurazione su beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U532	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U533	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U539	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 1004	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
	TOTALE Spese correnti	0,00	1.739.952,00	110.227,19	148.227,19	1.701.952,00	1.701.952,00	1.701.952,00	
Spese in conto capitale									
Categoria 201 - Beni materiali									
U540	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U541	Mobili e suppellettili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U551	Fabbricati ad uso abitativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Classificazione Capitolo	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	ANNOTAZIONI
U552	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U553	Fabbricati ad uso scolastico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U554	Pagamento stato finale appalti IACP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U559	Beni immobili n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 201									
Categoria 202 - Terreni e beni materiali non prodotti									
U561	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 202									
Categoria 203 - Beni immateriali									
U570	Acquisito software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U575	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U581	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	74.142,74	0,00	74.142,74	0,00	0,00	0,00	
U582	Demolizioni per risanamento aree L.R.10/90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 203									
TUALE Spese in conto capitale									
Rimborso di prestiti									
Categoria 301 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
U601	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U602	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U603	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U604	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 301									
TUALE Rimborso di prestiti									
Uscite per conto terzi e partite di giro									
Categoria 101 - Versamenti di altre ritenute									
U702	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
U709	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Totale Tipologia 101									
Categoria 102 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente									
U711	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
U712	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
Totale Tipologia 102									

Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026	ANNOTAZIONI
Capitolo										
Categoria 103 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo										
U714		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
U721		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		Totale Tipologia 103	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Categoria 199 - Altre uscite per partite di giro										
U730		Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
U731		Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U732		Anticipazione spese condominiali per conto terzi	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
U739		Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		Totale Tipologia 199	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
Categoria 201 - Acquisto di beni e servizi per conto terzi										
U740		Acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U741		Acquisto di immobili per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U742		Imposta di registro su beni acquistati per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U743		Spese notarili su beni acquistati per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U744		Prestazioni professionali e specialistiche su beni da acquistare per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U745		Altre spese n.a.c. sostenute su beni da acquistare per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Tipologia 201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	405.000,00	0,00	0,00	405.000,00	405.000,00	405.000,00	

RIEPILOGO DELLE SPESE	Residui presunti a fine esercizio 2023	Previsione definitiva esercizio 2023	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	1.282.082,99	1.742.000,00	0,00	38.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00
		somme già impegnate			6.000,00	6.000,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	426.536,63	74.142,74	0,00	74.142,74	0,00	0,00	0,00
		somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	19.055,10	405.000,00	0,00	0,00	405.000,00	405.000,00	405.000,00
		somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
Totale Spese €	1.727.674,72	2.221.142,74	0,00	112.142,74	2.109.000,00	2.109.000,00	2.109.000,00
Totale somme già impegnate €					6.000,00	6.000,00	0,00



BUDGET TRIENNALE

Esercizi 2024-2026

Codifica	CONTO ECONOMICO	Previsione definitiva esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026
A000000	A) Valore della produzione	0,00	0,00	0,00	0,00
A010000	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
A010100	1. Fitti Attivi	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00	1.176.000,00
A020000	2) variaz. rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
A030000	3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
A040000	4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
A050000	5) altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00
A050100	1. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
A050200	2. Altri	0,00	0,00	0,00	0,00
A050202	2. Proventi da trasferimenti e contributi da Regione e Città Metropolitana	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050204	4. Rimborsi	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00
B000000	B) Costi della produzione	0,00	0,00	0,00	0,00
B060000	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	0,00	0,00
B060100	1. acquisto materiale di consumo	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
B060200	2. acquisti economici	0,00	0,00	0,00	0,00
B060300	3. altri	10.000,00	8.629,52	8.629,52	8.629,52
B070000	7) per servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
B070100	1. servizi strumentali	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B070200	2. servizi accessori	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
B070300	3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
B070400	4. servizi di supporto e consulenza tecnica	55.000,00	159.856,71	159.856,71	159.856,71
B070500	5. Indennità Amministratori	69.777,52	70.000,00	70.000,00	70.000,00
B070600	6. Compensi revisori dei conti	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00

Codifica	CONTO ECONOMICO	Previsione definitiva esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026
B070700	7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
B070800	8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B070900	9. Utenze	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
B071000	10. Spese Postali e bancarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B071100	11. Altri Servizi	314.003,57	304.151,57	304.151,57	304.151,57
B080000	8) per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
B080100	1. fitti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
B080200	2. Noleggi e leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
B080300	3. Leasing operativo	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
B090000	9) per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
B090100	a) salari e stipendi	782.104,91	677.248,20	677.248,20	677.248,20
B090200	b) oneri sociali	90.816,00	90.816,00	90.816,00	90.816,00
B090300	c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
B090400	d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B090500	e) altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00
B100000	10) ammortamenti e svalutazioni	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B100100	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
B100200	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
B100300	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B100400	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00
B110000	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
B110100	1. Diminuzione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
B120000	12) accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
B120100	1. Fondo rischi contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00
B130000	13) altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B130100	1. Fondo spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00
B130200	2. Fondo svalutazione crediti	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
B130300	3. Fondo di riserva	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B130400	4. Fondo manutenzioni ed altri investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B130500	5. Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
B140000	14) oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
B140100	1. oneri per I.V.A.	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00

Codifica	CONTO ECONOMICO	Previsione definitiva esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026
B140200	2. altri oneri	11.048,00	38.048,00	38.048,00	38.048,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE				
C000000	C) Proventi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C150000	15) proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C150100	1. da imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
C150200	2. da imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
C150300	3. da imprese controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
C150400	4. da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
C150500	5. altri	0,00	0,00	0,00	0,00
C160000	16) altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C160100	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C160200	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C160300	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C160400	d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
C170000	17) interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
C170100	17-bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
D000000	D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D180000	18) rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D180100	a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D180200	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D180300	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D180400	d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00	0,00	0,00
D180500	e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
D190000	19) svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D190100	a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D190200	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D190300	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D190400	d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00	0,00	0,00
D190500	e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00
D200000	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00

Codifica	CONTO ECONOMICO	Previsione definitiva esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024	Previsione deliberata esercizio 2025	Previsione deliberata esercizio 2026
D200100	a) imposte correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
D200200	b) imposte relative a esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
D200300	c) imposte differite e anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
D200400	d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato/trasparenza fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00
D210000	21) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO	Budget assestato 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.000,00	12.629,52	12.629,52	12.629,52
	599.481,09	674.708,28	674.708,28	674.708,28
1. servizi strumentali	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2. servizi accessori	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	55.000,00	159.856,71	159.856,71	159.856,71
5. Indennità Amministratori	69.777,52	70.000,00	70.000,00	70.000,00
6. Compensi revisori dei conti	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10. Spese Postali e bancarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11. Altri Servizi	314.003,57	304.151,57	304.151,57	304.151,57
B.8 Costi per Godimento beni di terzi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
fitti passivi	0	0	0	0
Leasing operativo	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
B.9 Costo per il personale dipendente	872.920,91	773.064,20	773.064,20	773.064,20
Salari e stipendi	782.104,91	677.248,20	677.248,20	677.248,20
oneri sociali	90.816,00	90.816,00	90.816,00	90.816,00
trattamento fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
altri costi	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B. 13 Altri accantonamenti	182.550,00	182.550,00	182.550,00	182.550,00
Fondo svalutazione crediti	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Fondo di riserva	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B.14 Oneri diversi di gestione	33.048,00	60.048,00	60.048,00	60.048,00
Oneri per I.V.A.	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Altri oneri	11.048,00	38.048,00	38.048,00	38.048,00
B. Totale costi della produzione	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00	1.704.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00





PIANO-PROGRAMMA ANNO 2024-2026

(ART. 114, D.LGS. N. 267/2000)

PREMESSA

L'A.Ris.Mè, Agenzia per il Risanamento e la Riquilificazione urbana della città di Messina, è stata istituita in virtù dell'art. 62 della L.R. n. 8/18, *al fine di migliorare le politiche abitative e razionalizzare gli interventi di risanamento delle aree degradate della città di Messina su cui insistono le baracche..* è un Ente pubblico non economico dotato di autonomia organizzativa, patrimoniale, amministrativa, finanziaria e contabile, sotto la vigilanza del Comune di Messina, disciplinata dalle disposizioni dello Statuto, in conformità agli artt. 112 e 114 del Dlgs. n. 267/00.

Ha sede operativa in Messina, viale Bocchetta n. 37 all'interno di un immobile comunale e sede legale presso il Palazzo Municipale ed opera sull'intero territorio della città. Organo di indirizzo politico-amministrativo è il Consiglio di Amministrazione, coadiuvato dal Direttore Generale n.q. Altro organo dell'Ente è il Collegio dei Revisori.

INDIRIZZI DEL COMUNE DI MESSINA E DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO.

Nel corso del 2021 ai sensi dell'art.11 ter D.L. 1° aprile 2021 n. 44, convertito con modificazioni della L. 28 maggio 2021 n. 76, è stato nominato il Commissario Straordinario di Governo per il Risanamento della Baraccopoli della città di Messina.

Il Commissario straordinario di Governo, con Ordinanza n. 4/21, ha nominato l'Agenzia comunale per il risanamento e la riquilificazione urbana della Città di Messina (A.RIS.ME'), quale soggetto attuatore, modificata con Ordinanza n. 1/2022 attribuendo le seguenti competenze:

1. Acquisto di alloggi già esistenti sul mercato libero o di Pubbliche amministrazioni;
2. Acquisto di alloggi esistenti, in corso di costruzione ma non ultimati, da completare entro mesi sei dalla sottoscrizione del preliminare di compravendita;
3. Acquisto di alloggi da costruire con titolo autorizzativo (permesso a costruire) rilasciato dal Comune entro mesi sei dalla sottoscrizione del preliminare di compravendita;

Con successiva Ordinanza n.7/22 le ulteriori competenze:

1. di demandare all'Agenzia Comunale per il Risanamento (A.ris.ME') altresì tutte le attività correlate alla assegnazione degli alloggi acquistati durante la gestione commissariale a



favore degli occupanti delle aree baraccate ivi incluse le attività istruttorie per la redazione delle graduatorie definitive agli aventi diritto;

2. di autorizzare l'acquisto degli alloggi da destinare al ricollocamento abitativo anche attraverso la partecipazione alle aste giudiziarie telematiche ed alle procedure esecutive immobiliari;
3. di confermare che le attività necessarie per la realizzazione degli interventi di cui all'art. 2 punti 1, 2 e 3 della Ordinanza n. 4/ 2021 dovranno essere poste in essere dal Soggetto attuatore con le modalità e le priorità indicate nel Piano degli Interventi, che costituisce parte integrante del presente provvedimento, nei termini indicati nel relativo cronoprogramma, il cui mancato rispetto può comportare revoca del finanziamento.

Con successivo decreto commissariale n. 1 del 2 marzo 2023 è stato nominato il Sub Commissario di Governo nella persona dell'Avv. Marcello Scurria subentrato nella qualità di Commissario Straordinario del Governo per il risanamento delle baraccopoli della Città di Messina ai sensi dell'art. 18 del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198, convertito con modificazioni, dalla legge 24 febbraio 2023 n. 14, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale - Serie Generale n. 49 del 27 febbraio 2023, il quale ha successivamente confermato l'A.Ris.Mè quale soggetto attuatore revocando il bando per l'acquisto degli alloggi, oggi di Sua esclusiva competenza.

L'A.Ris.Mè, nella qualità di soggetto attuatore, si occupa dell'attività istruttoria finalizzata all'acquisto degli alloggi sul libero mercato e di pubbliche amministrazioni a valere delle somme stanziare ex c. 5 dell'art. 11 L. 76/2021 che confluiscono sulla contabilità speciale n. 6280 aperta presso la Tesoreria dello Stato.

Nel corso del 2022 sono state espletate attività di istruttoria, valutazione e individuazione di notai relative all'acquisto di n. 69 immobili e nel corso del 2023, ad oggi, sono stati acquistati ulteriori 70 alloggi, tutti consegnati al Commissario Straordinario per i lavori di ristrutturazione/manutenzione e destinati allo sbaraccamento.

Alla data odierna, le attività di acquisto immobili da parte dell'Agenzia sono in fase di completamento poiché, il Commissario Straordinario ha disposto la revoca, a decorrere dal 01.05.2023, di entrambi gli Avvisi ricognitivi (Avviso ricognitivo per l'acquisto di alloggi per il ricollocamento abitativo delle persone residenti nelle baraccopoli pubblicato il 12 Ottobre 2021 e l'Avviso ricognitivo per l'acquisto di "terreni con permesso di costruire" e "immobili da costruire" per il ricollocamento abitativo delle persone residenti nelle baraccopoli pubblicato il 25 ottobre 2022).

In attesa della pubblicazione di nuovi e diversi bandi, l'attività di reperimento ed acquisto alloggi si concretizza nel completamento degli acquisti degli immobili presentati entro la chiusura del bando e nella revisione di proposte di acquisto, negli anni precedenti rifiutate, con prospettiva che le stesse possano diventare nuove proposte di acquisto.

L'Agenzia ha provveduto alla **demolizione** dell'aria Annunziata Alta e trasmesso i progetti di demolizione delle aree oggetto di assegnazione (Via delle mura, Via Macello vecchio, Salita Tremonti e Camaro Sottomontagna) al Commissario Straordinario.

Le **assegnazioni** effettuate dalla fine del 2022 sono state volte al risanamento delle aree di Via Natale Catanoso e di Camaro Sottomontagna – Traverse S. Silvia, oggi in completamento (già assegnati dal mese di gennaio ad oggi oltre 50 nuovi alloggi).

Nel corso del 2023 l'attenzione è stata posta a favore dei cosiddetti "**Soggetti fragili**", giusta **Ordinanza n. 5 del 18.07.2023 del Commissario Straordinario**, per i quali il disagio abitativo è accentuato dalle gravi fragilità. Sono stati convocati oltre 40 nuclei familiari ed assegnati circa 20 immobili e sono in corso le verifiche propedeutiche all'assegnazione per ulteriori 40 nuclei familiari, soggetti fragili di diverse aree con gravi problemi igienico – sanitari ("corridoio sanitario" aperto per l'acquisizione della documentazione necessaria per l'inserimento tra gli aventi diritto "fragili" con invalidità al 100%).

Inoltre, è stata redatta la graduatoria definitiva di ulteriori sezioni di Camaro Sottomontagna in Via G. Cacciola (Via E. Carbonaro, Via E. Cannovale, Via L. La Rocca) per l'assegnazione degli alloggi a n. 10 nuclei familiari. Come da cronoprogramma indicato dal Sub Commissario, si è proceduto al censimento dei nuclei familiari ricadenti nella zona Ex Lavatoio dell'Ambito "B", per i quali è prevista la redazione della graduatoria e la successiva assegnazione.

Entro il 31.12.2023 l'obiettivo dell'Agenzia è quello di completare per intero le assegnazioni degli alloggi per i soggetti fragili per poi avviare le nuove procedure d'intesa con il Subcommissario.

Negli ultimi mesi, l'agenzia ha dato impulso al **regolamento per le morosità** avviando, in sinergia con i legali iscritti nell'albo dei fiduciari, un'azione sistematica di recupero coatto del credito afferente al mancato versamento dei canoni di locazione e degli oneri condominiali nonché le procedure volte al recupero degli immobili oggi occupati abusivamente e la sottoscrizione di appositi accordi quadro per la manutenzione straordinaria degli alloggi.



FABBISOGNO DEL PERSONALE E DOTAZIONE ORGANICA

Nel corso del 2023 le risorse umane in assegnazione provvisoria sono diminuite per mancata conferma della disponibilità. Si conferma, pertanto la necessità di incrementare la dotazione organica provvisoria, tenuto conto dei carichi di lavoro e della dotazione organica di 12 unità approvata con provvedimento del CDA n.12 del 31.12.2021 che, allo stato, vengono svolti dal personale a tempo indeterminato dipendenti dell'Agenzia:

- n. 3 funzionari amministrativi Cat. D;

e dal personale del Comune di Messina in assegnazione temporanea:

- n. 2 istruttore polizia municipale Cat. C di cui 1 a tempo part-time;
- n. 2 collaboratori istr. Amm.vo Cat. B;
- n. 1 un funzionario tecnico cat D.

La dotazione organica ai fini del raggiungimento degli obiettivi richiesti dal Comune di Messina e dell'attività di Soggetto attuatore risulta insufficiente. Sono stati pubblicati n. 4 atti di interpello per l'incremento della pianta organica. Si attende la pubblicazione di determina di giunta al fine di poter approvare la definitiva pianta organica.

Rilevato che tutti gli atti di interpello sono andati deserti, tenuto conto dell'esigenza di garantire la continuità dei servizi fondamentali ed istituzionali dell'Agenzia, in particolare con riguardo a servizio di vigilanza, amministrativo, contabile, area tecnica e protocollo, si renderà necessario individuare soggetti a cui esternalizzare lo svolgimento dei predetti servizi.

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

OBIETTIVI PROGRAMMATICI/OPERATIVI

Ambito 1 – Programmazione, realizzazione e reperimento di alloggi

Salvo le competenze proprie dell'Agenzia (gestione alloggi costruiti e o acquistati con i fondi della L.R. 10/90 e/o altre fonti di finanziamento, assegnati alle famiglie residenti nelle aree di risanamento) l'Agenzia dovrà espletare le attività delegate dal Commissario di Governo.

Ambito 2 – Contratto di servizio

L'Agenzia per il 2023 attende da parte della Regione siciliana il trasferimento di € 200.000,00, finalizzato alle spese di funzionamento. Ai sensi dell'art. 2, comma 39, della L.R. n. 9/21, infatti, è stato previsto che "per le finalità di cui alla Legge regionale 6 luglio 1990, n.10 e successive



modificazioni è autorizzata, per l'esercizio finanziario 2023, la spesa di 200.000,00 euro – capitolo di spesa n. 672407- in favore dell'Agenzia comunale per il risanamento e la riqualificazione urbana della città di Messina (A.Ris.Mè) (Tabella 1 – L.F. 2/2023 Gazzetta ufficiale della Regione Siciliana – Parte I n.9 – Previsioni ante Legge di Stabilità 2023/2025).

Il Consiglio Comunale con deliberazione 689/22 ha modificato lo Statuto dell'Ente prevedendo la figura del Direttore Generale.

Si è resa necessaria la modifica del contratto di servizio approvato con deliberazione del 13 del 30.12.2020 con nuova deliberazione n. 15 del 10.05.2022, prevedendo, all'art. 20 bis un corrispettivo a carico del Comune di Messina indicando, al fine di garantire l'equilibrio economico finanziario e la previsione di spesa per procedere alla selezione per la copertura della figura del Direttore Generale. La predetta proposta, trasmessa al Comune di Messina in data 16/05/2023 non risulta ancora approvata dal C.C.

Con successivo provvedimento del Consiglio di Amministrazione n. 7 del 08/06/2023 "Approvazione contratto di servizio", si è reso necessario annullare e/o modificare in parte qua ed in autotutela la deliberazione del CDA n. 15 del 10/05/2022, di confermare il Contratto di servizio approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 542/19, con l'abrogazione dell'art. 19 avente ad oggetto "Risoluzione del contratto", atteso che lo stesso risulta essere ripetuto con identico contenuto dall'art. 17. Sostituire e/o modificare l'art. 20 bis "Corrispettivo" (ora 19 bis).

Il contratto di servizio non è stato ancora approvato dal Consiglio Comunale di Messina, per il triennio in esame il bilancio garantisce a malapena i servizi essenziali con gli introiti dei canoni di locazione.

Ambito 3 – Organizzazione del personale

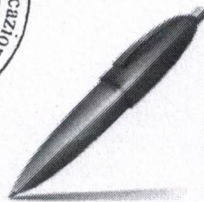
L'Azione dell'Agenzia continua ad essere concentrata sull'implementazione di sintesi di qualità e di garanzia di trasparenza e di anticorruzione con le pubblicazioni sul portale web dell'Ente. Tali obiettivi saranno conseguiti anche attraverso l'adempimento degli obblighi di trasparenza e predisposizione PTPCT.

Ambito 4 - Valorizzazione delle relazioni con gli *stakeholder*

L'Agenzia si impegnerà a potenziare le relazioni con gli *stakeholder*, a tutti i livelli (dipendenti,



sindacati, fornitori, cittadini, associazioni, pubbliche amministrazioni) attraverso l'adozione di un sistema di *customer satisfaction* interno ed esterno nonché lo sviluppo di nuove forme di comunicazione all'esterno.



Il Presidente n.q.

Vincenzo La Cava

Firmato digitalmente da:

LA CAVA VINCENZO

Presidente A.Ris.Me

Firmato il 21/12/2023 11:10

Seriale Certificato:

79592841485732657607448731389734877202

Valido dal 21/12/2022 al 20/12/2025

ArubaPEC S.p.A. NG CA 3