



DELIBERA DEL COMITATO DIRETTIVO N. 4 DEL 03.05.2021

OGGETTO: Approvazione relazione programmatica per l'anno 2021, bilancio di previsione per l'esercizio 2021 e il triennale 2021-2023.

L'anno duemilaventuno, il giorno tre del mese di maggio, in Palermo, negli Uffici dell'Agenzia per la Rappresentanza Negoziale della Regione Siciliana, siti in via Trinacria n. 36, giusta convocazione di cui alla nota prot. n. 257 del 28.04.2021.

IL COMITATO DIRETTIVO

dell'Aran Sicilia, i cui componenti sono stati nominati con D.P. n. 422/Serv.1/SG del 9 agosto 2018, del quale sono presenti:

- l' Avv. Accursio Gallo Presidente;
 - il Dott. Giuseppe D'Appolito Componente;
 - il Dott. Paolo Cibin Componente, collegato in videoconferenza;
- visto il Regolamento di Organizzazione, adottato con delibera del Commissario straordinario dell'A.ra.n. Sicilia n. 1 del 30.05.2012;
 - visto il Regolamento per l'amministrazione, la contabilità e la finanza, adottato con delibera del Commissario straordinario dell'A.ra.n. Sicilia n. 3 del 26.06.2012;
 - visto l'art.6, comma 5 del Regolamento per l'amministrazione, la contabilità e la finanza, dal quale si evince che fra i documenti che compongono il processo di pianificazione e programmazione sono ricompresi, tra gli altri, la relazione programmatica, il bilancio annuale e il bilancio pluriennale dell'Agenzia;
 - visto l'art.7, comma 3 del Regolamento per l'amministrazione, la contabilità e la finanza, che prevede, tra l'altro, che la relazione programmatica accompagna il bilancio di previsione;
 - vista la proposta, del Presidente del Comitato direttivo, di Relazione programmatica per l'esercizio 2021 in cui sono definite le linee strategiche dell'A.ra.n. Sicilia e gli obiettivi strategici per lo stesso esercizio;
 - vista la propria deliberazione n. 3 del 03.05.2021, con la quale è stato approvato il rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2020;
 - visto lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021, con allegato il bilancio pluriennale 2021-2023, trasmesso dal Dirigente del Servizio 2 con nota n. 266 del 03.05.2021, corredato dal parere favorevole del Revisore Unico dei conti;

- considerato che dal rendiconto dell'esercizio finanziario 2020 risulta un avanzo di amministrazione pari a € 237.090,74;
- dato atto che l'eventuale utilizzazione dell'avanzo di amministrazione sarà stabilito con successivo provvedimento del Presidente del Comitato direttivo, ai sensi dell'art.42, comma 4 del vigente Regolamento per l'amministrazione, la contabilità e la finanza;
- considerata l'opportunità di approvare contestualmente la Relazione programmatica per l'anno 2021, il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e il bilancio triennale 2021-2023;
- ritenuto dunque di procedere all'approvazione contestuale dei predetti documenti;

D E L I B E R A

per le motivazioni riportate in premessa, che qui s'intendono integralmente trascritte:

1. di approvare la Relazione programmatica, contenente le linee strategiche per l'anno 2021;
2. di approvare il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e triennale 2021-2023, allegato in copia alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2020 - così come risulta dal rendiconto dell'esercizio 2020 approvato, ammonta a € 237.090,74 e che la sua utilizzazione sarà stabilita con successivo provvedimento del Presidente del Comitato direttivo, ai sensi dell'art.42, comma 4 del vigente Regolamento per l'amministrazione, la contabilità e la finanza;
4. di delegare al Presidente del Comitato direttivo, ove necessario, ai sensi dell'art.6, lett. h) del Regolamento di organizzazione dell'Agenzia, il potere di firma di tutti i provvedimenti di gestione dell'entrata e della spesa.

Il Presidente Avv. Accursio Gallo

Il Componente Dott. Giuseppe D'appolito

Il Componente Dott. Paolo Cibir



Three horizontal lines with handwritten signatures in blue ink. The top signature is large and stylized, the middle one is smaller and more compact, and the bottom one is also smaller and compact.

RELAZIONE PROGRAMMATICA

2021

Premessa

L'Aran Sicilia, organismo tecnico con personalità giuridica di diritto pubblico e autonomia organizzativa, gestionale e contabile nei limiti del proprio bilancio, istituita dall'art.25 della l.r. n.10/2000, ai sensi del comma 16 dell'art. 50 del d.lgs. n. 29/93, dal marzo del 2004 rappresenta la Regione Siciliana e gli Enti di cui all'art.1 della citata l.r. n.10/2000, ovvero gli enti pubblici regionali non economici sottoposti a vigilanza e/o controllo della Regione, in sede di contrattazione collettiva regionale. Inoltre, a livello regionale, l'Agenzia esercita l'attività relativa all'attuazione degli istituti della rappresentatività sindacale, fornisce assistenza alle amministrazioni rappresentate, al fine di garantire l'uniforme applicazione dei contratti collettivi regionali di lavoro, cura attività di monitoraggio.

In conformità alle modifiche introdotte dalla l.r. n.26/2012, l'Aran Sicilia è articolata in due strutture intermedie e si avvale soltanto di personale regionale assegnato all'Assessorato delle Autonomie locali e della Funzione pubblica. Al momento attuale l'organico dell'Agenzia, evidentemente sottodimensionato rispetto agli obiettivi da raggiungere, si compone di: n. 2 dirigenti, n. 5 funzionari direttivi, n. 2 istruttori, n. 1 collaboratore.

Va inoltre evidenziato che la sopra richiamata l.r. n.26/2012 ha previsto una riduzione significativa del contributo regionale all'Agenzia, fissandolo in euro 250.000,00, avendo escluso le spese per il personale in quanto gravanti interamente sui capitoli di spesa del bilancio regionale.

L'attività dell'Agenzia, a seguito delle numerose disposizioni normative finalizzate al contenimento della spesa, che hanno determinato il blocco delle contrattazioni fino al 2015 e il contestuale divieto di corrispondere aumenti retributivi superiori all'indennità di vacanza contrattuale già riconosciuta, è stata fortemente rallentata e di fatto svuotata nella sua "mission" fino a oltre la metà dell'anno 2018; solo nel mese di agosto sono infatti pervenute le prime direttive per il rinnovo dei contratti di lavoro del personale del comparto non dirigenziale e dell'area della dirigenza, fornite

dal Governo regionale con deliberazione n.273 del 25 luglio e successivamente con deliberazione n.434 del 6 novembre 2018. È stato quindi possibile riaprire la stagione negoziale, pervenendo il 9 maggio 2019 alla sottoscrizione del CCRL 2016/2018 per il comparto non dirigenziale e il 30 dicembre 2019 alla firma dell'Ipotesi del contratto collettivo del personale dell'Area della dirigenza per il quale non si è ancora pervenuti alla sottoscrizione definitiva, in seguito alla certificazione negativa rilasciata dalla Corte dei Conti, Sezione di controllo per la Regione Siciliana, con deliberazione n.23/2021/CCR del 18.02.2021 .

Di seguito si indicano le **linee strategiche** dell'attività dell'Aran Sicilia per il 2021 e gli obiettivi correlati a ciascuna linea strategica.

Attività negoziale

In considerazione di quanto richiamato in premessa, la presente linea strategica, nella quale, più che in ogni altra, si estrinseca la mission dell'Aran Sicilia, concernerà innanzitutto l'attività necessaria ad integrare la relazione tecnico-finanziaria all'Ipotesi di CCRL dell'area della dirigenza, alla luce delle osservazioni sollevate nel rapporto di certificazione deliberato dalla Corte dei Conti. Tale attività è connessa all'approvazione del Bilancio della Regione Siciliana che dovrà dare prova della piena copertura finanziaria degli oneri derivanti dall'applicazione del contratto, con riferimento, in particolare, al quadro finanziario 2019-2021.

Per quanto concerne il rinnovo dei contratti per il triennio 2019/2021, l'attività dell'Agenzia è legata all'eventuale emanazione del relativo atto di indirizzo da parte del Governo regionale in relazione alle risorse allocate nel bilancio di previsione 2021 e triennale 2021-2023 della Regione siciliana.

Altra attività strettamente correlata alla *mission* dell'Aran Sicilia è rappresentata dalla contrattazione collettiva regionale integrativa, in

applicazione delle norme del CCRL 2016/2018 sul Fondo per il trattamento economico accessorio del personale del comparto non dirigenziale.

Attività di assistenza alle amministrazioni rappresentate e di monitoraggio

Tra i compiti dell'Agenzia assume rilievo l'assistenza alle Amministrazioni destinatarie dei contratti collettivi regionali di lavoro al fine di garantire l'uniforme applicazione degli stessi.

Si procederà inoltre, così come negli anni precedenti, al monitoraggio dei contratti decentrati integrativi che perverranno dagli Uffici regionali e dagli Enti di cui all'art.1 della l.r. n.10/2000. La predetta attività avrà per oggetto la verifica dell'attuazione della nuova disciplina contrattuale in tema di gestione delle risorse del FO.R.D., destinate al trattamento economico accessorio del personale.

Dovrà altresì essere implementata e rafforzata l'attività di elaborazione dei dati, già acquisiti o da acquisire dall'Agenzia, relativi ai costi del personale del comparto di contrattazione, con produzione di relativa reportistica.

Rappresentatività sindacale

Nel corso del 2021 si sarebbe dovuto effettuare l'accertamento della rappresentatività sindacale relativa al periodo contrattuale 2022-2024, mediante la procedura di rilevazione, presso le amministrazioni del comparto di contrattazione Regione-Enti, delle deleghe sindacali rilasciate alla data del 31.12.2020. La rilevazione sarà invece effettuata alla data del 31.12.2021, per effetto del rinvio, previamente condiviso con l'Assessore delle Autonomie locali e della Funzione pubblica e con il Dipartimento regionale della Funzione pubblica e del personale, in conformità alla norma di cui all'art.31-quinquies del d.l. n.137/2020, convertito nella legge 18.12.2020, n.176, e a quanto operato in ambito statale. "Comitato paritetico per la rappresentatività".

Gestione e innovazione

Non avendo ricevuto positivi riscontri dall'Amministrazione regionale in merito all'intento dell'Agenzia di avvalersi del Sistema di misurazione e valutazione della performance e dell'Organismo Indipendente di Valutazione della Regione siciliana, l'Aran Sicilia si è dotata di un proprio OIV, cui sarà fornito supporto al fine di assicurare il puntuale svolgimento dei relativi compiti e la verifica periodica del progressivo grado di raggiungimento degli obiettivi, mentre è in corso l'iter per l'approvazione del Sistema di misurazione e valutazione della performance.

Obiettivi peculiari della presente linea strategica saranno sia quelli necessari a garantire il compiuto svolgimento delle attività funzionali all'efficienza dell'azione amministrativa, come la tempestiva approvazione, avvalendosi dell'Organo di revisione, del documento di bilancio annuale e pluriennale, previsionale e consuntivo e il potenziamento della dotazione informatica dell'Agenzia per un più efficace svolgimento della modalità agile della prestazione lavorativa, che quelli legati all'attuazione della normativa nazionale e regionale vigente in materia di contrasto alla corruzione e di trasparenza, come la predisposizione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza e il mantenimento dei massimi livelli di trasparenza, ai sensi dell'art. 10, comma 3 del d.lgs. n.33/2013.

Facendo riferimento ai sopra indicati obiettivi strategici, il Piano della performance individuerà gli *obiettivi operativi* dell'Agenzia, non tralasciando comunque di declinare gli ulteriori compiti istituzionali della struttura, tra i quali si segnalano:

- la gestione del bilancio;
- la gestione del contenzioso di cui è parte l'Aran Sicilia;
- la gestione del sito web istituzionale dell'Aran Sicilia, fondamentale veicolo di divulgazione delle attività svolte e dei prodotti realizzati

dall'Agenzia, nonché punto di accesso ai dati pubblici di cui è titolare l'Agenzia o che essa detiene in modalità digitale;

- la newsletter sulle principali notizie inerenti il rapporto di lavoro alle dipendenze della P.A.;
- la formazione del personale in servizio presso l'Agenzia, per la quale, in considerazione della ridotta disponibilità di risorse finanziarie, ci si avvarrà, anche per quest'anno, del calendario formativo proposto dal Dipartimento regionale della Funzione pubblica.

Risorse strumentali

Per quanto riguarda la dotazione strumentale (mobili ed attrezzature informatiche) si fa rinvio all'inventario dei beni mobili redatto e custodito agli atti del Servizio 2.

Risorse finanziarie

Nel bilancio della Regione siciliana per il triennio 2021/2023, è stato previsto un contributo di € 150.000,00, a fronte del quale dovranno essere previste in bilancio, fra le uscite, principalmente le seguenti voci previsionali, così come di seguito ordinate e tenuto conto che le spese per gli Organi sono rigide e non permettono spazi di manovrabilità:

per il 2021

- spese per il personale in servizio (missioni)
- spese per gli Organi dell'Agenzia
- spese per gli acquisti di beni e servizi
- eventuali spese per acquisizione di beni durevoli e immobilizzazioni tecnico-informatiche

per il 2022

- spese per il personale in servizio (missioni)
- spese per gli Organi dell'Agenzia
- spese per gli acquisti di beni e servizi

- eventuali spese per acquisizione di beni durevoli e immobilizzazioni tecnico-informatiche residuali

per il 2023

- spese per il personale in servizio (missioni)
- spese per gli Organi dell'Agenzia
- spese per gli acquisti di beni e servizi
- eventuali spese per acquisizione di beni durevoli e immobilizzazioni tecnico-informatiche residuali.



Il Presidente
Avv. Accursio Gallo

A.RA.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATA -

ESERCIZIO 2021

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 -

PARTE I - ENTRATA

Piano dei conti bilancio 2020				Residui attivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.0.00.00.00.000	Avanzo			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.1.2.	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti			-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	112201	Contributo a carico del bilancio della Regione siciliana	-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	112301	Contributo a carico dei Comuni e delle Province	-	-	-	-
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni			-	-	-	-
E.2.01.01.04.000	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-
E.2.01.01.04.001	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	112.401	Contributo a carico di altri enti del settore pubblico	-	-	-	-
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.1.3	Altre entrate	-	-	-	-
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			-	-	-	-
E.3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			-	-	-	-
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	-	-	-	-
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	113101	Diritti di ricerca e di visura dei documenti dell'ARAN Sicilia e proventi derivanti dal rilascio di copie dei documenti medesimi.	-	-	-	-
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi			-	-	-	-
E.3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-	-

Piano dei conti bilancio 2020				Residui attivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	113201	interessi attivi su conto corrente	-	-	-	-
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata			-	-	-	-
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-	-
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	113.401	recuperi e rimborsi vari da altri soggetti	-	-	-	-
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.			-	-	-	-
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	-	-	-
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	113301	poste correttive e compensative di uscite correnti	-	-	-	-
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale			-	-	-	-
E.4.02.00.00.000	contributi agli investimenti			-	-	-	-
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			-	-	-	-
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali			-	-	-	-
E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome			-	-	-	-
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
E.9.01.01.00.000	Altre ritenute			-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.01.99.000	Altre ritenute n.a.c.	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	141102	ritenute diverse	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo			-	37.500,00	37.500,00	37.500,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	29.000,00	29.000,00	29.000,00
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	141104	ritenute erariali	-	29.000,00	29.000,00	29.000,00
E.9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	8.500,00	8.500,00	8.500,00
E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	141103	trattenute previdenziali e assistenziali	-	8.500,00	8.500,00	8.500,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui attivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
E.9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi			-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-	-
E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	141105	depositi cauzionali	-	-	-	-
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	141101	Anticipazioni di cassa	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE GENERALE ENTRATE				-	732.751,58	678.590,74	680.101,16

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - SPESA -

ESERCIZIO 2021

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.00.00.00.000	Spese correnti			1.510,42	650.646,58	611.138,74	617.601,16
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente			21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde			-	-	-	-
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	-	-	-
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	111201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo (spesa obbligatoria)	-	-	-	-
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	111202	Spese per la parte variabile della retribuzione di posizione al personale con qualifica dirigenziale	-	-	-	-
		111203	Trattamento accessorio di risultato al Personale Dirigente	-	-	-	-
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	111204	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (f.a.m.p.)	-	-	-	-
U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	111207	Fondo prestazioni accessorie personale a tempo determinato	-	-	-	-
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	-	-	-
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	111301	Indennità mensa per il personale dipendente	-	-	-	-
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente			21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	111206	Oneri sociali a carico dell'Amministrazione (spesa obbligatoria)	21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			-	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	111205	Imposta Regionale sulle Attività Produttive (IRAP) (spesa obbligatoria)	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	112401	imposte, tasse e tributi vari	-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi			1.489,31	188.100,00	173.600,00	175.089,31
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni			-	3.500,00	1.500,00	1.500,00
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	1.000,00	500,00	500,00
U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	111306	Acquisto di libri, riviste e giornali	-	1.000,00	500,00	500,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	2.500,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	111307	Acquisto di materiale di consumo	-	2.500,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	111327	Spese di gestione auto di servizio	-	-	-	-
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi			1.489,31	184.600,00	172.100,00	173.589,31
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	-	113.000,00	108.000,00	108.000,00
U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	111101	Assegni ed indennità al Comitato Direttivo	-	90.000,00	90.000,00	90.000,00
U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	111104	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia e all'estero (Organo politico)	-	10.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	111102	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	-	13.000,00	13.000,00	13.000,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	111305	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia e all'estero	-	-	-	-
U.1.03.02.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	111105	Spese di rappresentanza esterna	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	111308	Spese per pubblicazioni, organizzazione e partecipazione a convegni congressi mostre, altre manifestazioni e relative spese di rappresentanza	-	-	-	-
U.1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	111323	Legge 150/2000: attività di informazione, comunicazione e di supporto all'A.R.A.N. Sicilia	-	-	-	-
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	111303	Formazione specialistica informatica del personale	-	-	-	-
U.1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	111302	Formazione generica ed aggiornamento del personale	-	-	-	-
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.489,31	46.500,00	44.500,00	45.989,31
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	111313	Spese telefoniche	-	2.000,00	1.500,00	1.500,00
U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	111321	Spese per telefonia rete mobile	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e pubblicazioni on line	111322	Spese per assistenza tecnica informatica ed accesso banche dati	1.489,31	27.500,00	26.000,00	27.489,31
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	111314	Spese per energia elettrica	-	12.500,00	12.500,00	12.500,00
U.1.03.02.05.005	Acqua	111317	Canoni d'acqua	-	3.500,00	3.500,00	3.500,00
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	111315	Spese per la climatizzazione	-	-	-	-
U.1.03.02.06.000	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.06.002	Canoni Servizi	111326	Canoni di abbonamento	-	-	-	-
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	3.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	121202	acquisto o realizzazione procedure informatiche, banche dati ed internet	-	3.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.08.000	Leasing operativo	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.03.02.08.999	Leasing operativo di altri beni	111320	Canoni di locazione finanziaria e leasing	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	111325	Manutenzione, riparazione ed adattamento mobili, arredi, attrezzature e macchine d'ufficio	-	500,00	500,00	500,00
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	111310	Manutenzione, riparazione ed adattamento locali e relativi impianti	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.10.000	Consulenze	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	111304	Compensi per consulenti e contratti di collaborazione e relativi rimborsi spese	-	-	-	-
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	111103	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del nucleo di valutazione	-	-	-	-
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	500,00	500,00	500,00
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	111316	Spese per pulizia locali	-	500,00	500,00	500,00
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	3.100,00	1.600,00	1.600,00
U.1.03.02.16.002	Spese postali	111312	Spese postali e telegrafiche	-	100,00	100,00	100,00
U.1.03.02.16.004	Spese notarili	111319	Spese legali e notarili	-	3.000,00	1.500,00	1.500,00
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	111318	Spese per concorsi	-	-	-	-
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	8.000,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	112302	servizio di cassa istituto cassiere	-	8.000,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	1.000,00	500,00	500,00
U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	111309	Spese per accertamenti sanitari e adeguamento delle postazioni di lavoro. Spese urgenti ed indifferibili per l'applicazioni delle disposizioni del D.D.L. 626/94	-	1.000,00	500,00	500,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	111328	Attività di studio, monitoraggio, ricerca, documentazione e assistenza alle amministrazioni pubbliche in materia di gestione delle risorse umane	-	-	-	-
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi			-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.07.06.00.000	Altri interessi passivi			-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.07.06.04.001	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	112301	interessi ed altri oneri bancari		2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti			-	416.046,58	400.038,74	404.990,74
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti			-	416.046,58	400.038,74	404.990,74
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	1.1.5.1.	FONDO DI RISERVA	-	416.046,58	400.038,74	404.990,74
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	115101	fondo di riserva per le spese imprevedute nonché per le maggiori spese che potranno verificarsi durante l'esercizio	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		115104	Quota avanzo di amministrazione in attesa di destinazione	-	401.046,58	385.038,74	389.990,74
U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-	-
U.1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	115102	fondo speciale per gli oneri connessi ai rinnovi contrattuali di lavoro	-	-	-	-
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-	-
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	115103	fondo di riserva per il rimborso delle progressioni economiche orizzontali e per la retribuzione accessoria di nuovo personale comandato	-	-	-	-
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione			-	-	-	-

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	5° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	1.1.1.3	PREMI DI ASSICURAZIONE	-	-	-	-
U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	111311	Assicurazione dirigenti	-	-	-	-
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	111324	Assicurazione per responsabilità civile al personale a.s.u.	-	-	-	-
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale			-	40.605,00	25.952,00	21.000,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			-	22.000,00	21.000,00	21.000,00
U.2.02.01.00.000	Beni materiali			-	22.000,00	21.000,00	21.000,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	121101	acquisto mobili e arredi	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	-	-	-	-
U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	121203	acquisto attrezzature, apparecchiature e macchine d'ufficio	-	-	-	-
U.2.02.01.07.000	Hardware	1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U.2.02.01.07.001	Server						
U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	121201	acquisto apparecchiature informatiche	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U.2.02.01.07.003	Periferiche						
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale			-	18.605,00	4.952,00	-
U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale			-	5.718,00	70,00	-
U.2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	1.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	5.718,00	70,00	-

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.2.05.01.99.999	Altri accantonamenti in c/capitale	124101	accantonamento per ripristino di mobili e arredi	-	5.718,00	70,00	
U.2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.			-	12.887,00	4.882,00	-
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	12.887,00	4.882,00	-
U.2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	121102	Ristrutturazione ed adattamento locali	-	-	-	-
		124102	accantonamento per ripristino apparecchiature informatiche	-	9.008,00	4.504,00	-
		124103	accantonamento per ripristino procedure informatiche internet	-	3.000,00	333,00	-
		124104	accantonamento per ripristino macchine d'ufficio	-	45,00	45,00	-
		124105	accantonamento per ripristino ristrutturazione ed adattamento locali	-	834,00	-	-
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
U.7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute			-	-	-	-
U.7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-	-
U.7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	141102	ritenute diverse	-	-	-	-
U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo			-	40.000,00	40.000,00	40.000,00
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	29.000,00	29.000,00	29.000,00
U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	141104	ritenute erariali	-	29.000,00	29.000,00	29.000,00
U.7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	8.500,00	8.500,00	8.500,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	141103	trattenute previdenziali e assistenziali	-	8.500,00	8.500,00	8.500,00
U.7.01.03.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	141102	ritenute diverse	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro			-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	141101	Anticipazioni di cassa	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-	-
U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	141105	depositi cauzionali	-	-	-	-
TOTALE GENERALE USCITE				1.510,42	732.751,58	678.590,74	680.101,16

A.RA.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATA -

ESERCIZIO 2021

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 -

PARTE I - ENTRATA

Piano dei conti bilancio 2021				Residui attivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.0.00.00.00.000	Avanzo			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			-	191.251,58	237.090,74	238.601,16
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.1.2.	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti			-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	-	500.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.04.000	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.1.3	Altre entrate	-	-	-	-
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			-	-	-	-
E.3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			-	-	-	-
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	-	-	-	-
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi			-	-	-	-
E.3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-	-
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata			-	-	-	-

Piano dei conti bilancio 2021				Residui attivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-	-
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.			-	-	-	-
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	-	-	-
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale				-	-	-
E.4.02.00.00.000	contributi agli investimenti				-	-	-
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche				-	-	-
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali				-	-	-
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
E.9.01.01.00.000	Altre ritenute			-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.01.99.000	Altre ritenute n.a.c.	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo			-	37.500,00	37.500,00	37.500,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	29.000,00	29.000,00	29.000,00
E.9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	8.500,00	8.500,00	8.500,00
E.9.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi			-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-	-
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE GENERALE ENTRATE				-	732.751,58	678.590,74	680.101,16

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - SPESA -

ESERCIZIO 2021

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.00.00.00.000	Spese correnti			1.510,42	650.646,58	611.138,74	617.601,16
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente			21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde			-	-	-	-
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	-	-	-
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	-	-	-
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente			21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	21,11	16.500,00	16.500,00	16.521,11
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	-	20.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi			1.489,31	188.100,00	173.600,00	175.089,31
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni			-	3.500,00	1.500,00	1.500,00
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	1.000,00	500,00	500,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	2.500,00	1.000,00	1.000,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi			1.489,31	184.600,00	172.100,00	173.589,31
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	-	113.000,00	108.000,00	108.000,00
U.1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.489,31	46.500,00	44.500,00	45.989,31
U.1.03.02.06.000	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	3.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.08.000	Leasing operativo	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.1.03.02.10.000	Consulenze	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	500,00	500,00	500,00
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	3.100,00	1.600,00	1.600,00
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	8.000,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	1.000,00	500,00	500,00
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi			-	2.000,00	1.000,00	1.000,00

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.1.07.06.00.000	Altri interessi passivi			-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti			-	416.046,58	400.038,74	404.990,74
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti			-	416.046,58	400.038,74	404.990,74
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	1.1.5.1.	FONDO DI RISERVA	-	416.046,58	400.038,74	404.990,74
U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-	-
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-	-
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione			-	-	-	-
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	1.1.1.3	PREMI DI ASSICURAZIONE	-	-	-	-
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-	-
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale			-	40.605,00	25.952,00	21.000,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			-	22.000,00	21.000,00	21.000,00
U.2.02.01.00.000	Beni materiali			-	22.000,00	21.000,00	21.000,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00
U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	-	-	-	-
U.2.02.01.07.000	Hardware	1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale			-	18.605,00	4.952,00	-
U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale			-	5.718,00	70,00	-
U.2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	1.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	5.718,00	70,00	-

Piano dei conti bilancio 2020				Residui passivi all'1/1/2021	Previsioni definitive anno 2020	Previsione di Competenza anno 2021	Previsione di Cassa
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003				
U.2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.			-	12.887,00	4.882,00	-
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	12.887,00	4.882,00	-
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro			-	41.500,00	41.500,00	41.500,00
U.7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute			-	-	-	-
U.7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-	-
U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo			-	40.000,00	40.000,00	40.000,00
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	29.000,00	29.000,00	29.000,00
U.7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	8.500,00	8.500,00	8.500,00
U.7.01.03.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro			-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-	-
TOTALE GENERALE USCITE				1.510,42	732.751,58	678.590,74	680.101,16

Allegato a

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO TRIENNALE 2021-2023

ENTRATA

ESERCIZIO 2021

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO TRIENNALE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 -

PARTE I - ENTRATA

Piano dei conti bilancio 2019				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			237.090,74	237.090,74	237.090,74
E.0.00.00.00.000	Avanzo			237.090,74	237.090,74	237.090,74
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			237.090,74	237.090,74	237.090,74
E.0.00.00.00.000	Avanzo di amministrazione			237.090,74	237.090,74	237.090,74
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.1.2.	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	400.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti			400.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			400.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	400.000,00	400.000,00	400.000,00
E.2.01.01.04.000	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.1.3	Altre entrate	-	-	-
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			-	-	-
E.3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			-	-	-
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	-	-	-
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi			-	-	-

Piano dei conti bilancio 2019				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
E.3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata			-	-	-
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.			-	-	-
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	-	-
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale			-	-	-
E.4.02.00.00.000	contributi agli investimenti			-	-	-
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			-	-	-
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro			41.500,00	41.500,00	41.500,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro			41.500,00	41.500,00	41.500,00
E.9.01.01.00.000	Altre ritenute			2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.01.99.000	Altre ritenute n.a.c.	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo			37.500,00	37.500,00	37.500,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	29.000,00	29.000,00	29.000,00
E.9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.500,00	8.500,00	8.500,00
E.9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi			1.500,00	1.500,00	1.500,00

Piano dei conti bilancio 2019				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE GENERALE ENTRATE				678.590,74	678.590,74	678.590,74

A.R.A.N. SICILIA

PREVENTIVO FINANZIARIO TRIENNALE 2021-2023

SPESA

ESERCIZIO 2021

Piano dei conti bilancio 2021				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
U.1.00.00.00.000	Spese correnti			611.138,74	611.138,74	611.138,74
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente			16.500,00	16.500,00	16.500,00
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde			-	-	-
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	-	-
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	-	-	-
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente			16.500,00	16.500,00	16.500,00
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	16.500,00	16.500,00	16.500,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			12.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			12.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	12.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi			173.600,00	173.600,00	173.600,00
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni			1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	500,00	500,00	500,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi			172.100,00	172.100,00	172.100,00

Piano dei conti bilancio 2021				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	108.000,00	108.000,00	108.000,00
U.1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	44.500,00	44.500,00	44.500,00
U.1.03.02.06.000	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.08.000	Leasing operativo	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	6.000,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.1.03.02.10.000	Consulenze	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	500,00	500,00	500,00
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.600,00	1.600,00	1.600,00
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	6.500,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	500,00	500,00	500,00
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi			1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.07.06.00.000	Altri interessi passivi			1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Piano dei conti bilancio 2021				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti			400.038,74	400.038,74	400.038,74
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti			400.038,74	400.038,74	400.038,74
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	1.1.5.1.	FONDO DI RISERVA	400.038,74	400.038,74	400.038,74
U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione			-	-	-
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	1.1.1.3	PREMI DI ASSICURAZIONE	-	-	-
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	-	-	-
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale			25.952,00	25.952,00	25.952,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			21.000,00	21.000,00	21.000,00
U.2.02.01.00.000	Beni materiali			21.000,00	21.000,00	21.000,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	-	-	-
U.2.02.01.07.000	Hardware	1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale			4.952,00	4.952,00	4.952,00
U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale			70,00	70,00	70,00
U.2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	1.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	70,00	70,00	70,00
U.2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.			4.882,00	4.882,00	4.882,00
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.882,00	4.882,00	4.882,00
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro			41.500,00	41.500,00	41.500,00

Piano dei conti bilancio 2021				2021	2022	2023
Codice voce	6° Livello D.lgs. 91/2011	capitolo	3° Livello DPR 97/2003			
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro			41.500,00	41.500,00	41.500,00
U.7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute			-	-	-
U.7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-
U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo			40.000,00	40.000,00	40.000,00
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	29.000,00	29.000,00	29.000,00
U.7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.500,00	8.500,00	8.500,00
U.7.01.03.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.500,00	2.500,00	2.500,00
U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro			1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	-	-
TOTALE GENERALE USCITE				678.590,74	678.590,74	678.590,74

A.R.A.N. SICILIA

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI

ESERCIZIO 2021

A.R.A.N. SICILIA

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 -

	Esercizio finanziario 2021	
	Competenza	Cassa
Missione 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo		
01.01. Programma: Organi istituzionali		
totale Programma 01	140.284,66	137.738,54
Totale Missione 01	140.284,66	137.738,54
Missione 31 - Politiche del lavoro		
01.01. Programma: Politiche del lavoro		
totale Programma 01	96.767,34	95.871,89
Totale Missione 01	96.767,34	95.871,89
Missione 32 - Fondi da ripartire		
01.01. Programma: Fondi da ripartire		
totale Programma 01	400.038,74	404.990,74
Totale Missione 01	400.038,74	404.990,74
Missione 99 - Servizi per conto di terzi		
01.01. Programma: Servizi per conto di terzi		
totale Programma 01	41.500,00	41.500,00
Totale Missione 01	41.500,00	41.500,00
TOTALE SPESE	678.590,74	680.101,16

A.R.A.N. SICILIA
PREVENTIVO ECONOMICO
ESERCIZIO 2021

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2021 -

	ANNO 2021		ANNO 2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) <i>PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E / O SERVIZI</i>	150.000,00	150.000,00	250.000,00	250.000,00
2) <i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI</i>				
3) <i>VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</i>				
4) <i>INCREMENTO DI IMMBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</i>				
5) <i>ALTRI RICAVI E PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO</i>	-		-	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		150.000,00		250.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) <i>PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</i>		4.500,00		6.500,00
7) <i>PER SERVIZI</i>		60.100,00		65.600,00
8) <i>PER GODIMENTO BENI DI TERZI</i>		-		-
9) <i>PER IL PERSONALE</i>		132.500,00		137.500,00
a) <i>Salari e stipendi</i>	-		-	
b) <i>Oneri sociali</i>	24.500,00		24.500,00	
c) <i>Trattamento di fine rapporto</i>	-		-	
d) <i>Altri costi</i>	108.000,00		113.000,00	
10) <i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>		4.952,00		18.605,00
a) <i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>				
b) <i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	4.952,00		18.605,00	
c) <i>altre svalutazioni delle immbilizzazioni</i>				
d) <i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>				
11) <i>VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</i>				
12) <i>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</i>				
13) <i>ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI</i>				
14) <i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>		13.000,00		22.000,00
		215.052,00		250.205,00
C) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	65.052,00	-	205,00

15)	PROVENTI DA PARTECIPAZIONE			
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		-	-
a)	di crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
b)	di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d)	proventi diversi dai precedenti	-		-
17)	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		-	-
17)-bis	UTILI E PERDITE SU CAMBI			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16+17)			-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18)	RIVALUTAZIONI		-	-
b)	di immobilizzazioni finanziarie			
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19)	SVALUTAZIONI		-	-
a)	di partecipazioni			
b)	di immobilizzazioni finanziarie			
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante			
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)			-	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20)	PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 5			
21)	ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 4			
22)	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
23)	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)			-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)			- 65.052,00	- 205,00
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO			- 65.052,00	- 205,00

A.R.A.N. SICILIA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

ESERCIZIO 2021

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2020

CONSISTENZA DI CASSA ALL' 1/1/2020

		192.740,89
GESTIONE		
COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
BILANCIO		
289.147,24	-	289.147,24
243.286,97	-	243.286,97
		238.601,16
-	-	-
21,11	1.489,31	1.510,42
		237.090,74

+ RISCOSSIONI IN CONTO COMPETENZA E RESIDUI

- PAGAMENTI IN CONTO COMPETENZA E RESIDUI

= **CONSISTENZA DI CASSA AL 31/12/2020**

+ RESIDUI ATTIVI

- RESIDUI PASSIVI

= **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

ALLO STESSO RISULTATO SI PERVIENE NEL SEGUENTE MODO

CONSISTENZA DI CASSA ALL' 1/1/2020

		192.740,89
GESTIONE		
COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
BILANCIO		
289.147,24	-	289.147,24
243.308,08	1.489,31	244.797,39
		237.090,74

+ ACCERTAMENTI

- IMPEGNI

= **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2021 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA:

AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

AI FONDI PER RISCHI ED ONERI

AL FONDO RIPRISTINO INVESTIMENTI

PER I SEGUENTI ALTRI VINCOLI:

ART. 5 COMMA 11 DEL REGOLAMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE, LA CONTABILITA' E LA FINANZA

ART. 42 COMMA 3 DEL REGOLAMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE, LA CONTABILITA' E LA FINANZA

CAP.121101 - ACQUISTO MOBILI E ARREDI

CAP.121102 - RISTRUTTURAZIONE ED ADATTAMENTO LOCALI

CAP.121201 - ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE

CAP.121202 - ACQUISTO O REALIZZAZIONE PROCEDURE INFORMATICHE, BANCHE DATI ED INTERNET

CAP.121203 - ACQUISTO ATTREZZATURE, APPARECCHIATURE E MACCHINE D'UFFICIO

PARTE DISPONIBILE:

PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2021

TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2020

237.090,74

Allegato d

A.R.A.N. SICILIA

ALLEGATO TECNICO

AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2021

E TRIENNALE 2021 - 2023

Il bilancio che si presenta per l'approvazione è stato predisposto nel rispetto delle vigenti disposizioni in tema di contenimento della spesa pubblica, tenuto conto dei programmi e delle esigenze dell'Agenzia relativi all'anno 2021. Tali programmi, e i relativi obiettivi di gestione, trovano compiuta rappresentazione nel documento di programmazione delle attività dell'Agenzia per l'anno 2021.

I documenti contabili che accompagnano la presente relazione sono stati predisposti secondo quanto previsto dal D.l.s. 31 maggio 2011 n.- 91 – “disposizioni recanti attuazione dell'art. 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili “, concernenti le amministrazioni pubbliche, comprese le agenzie regionali di rappresentanza negoziale.

I principi fondamentali cui s'ispira detto decreto consistono nell'adozione di un comune piano dei conti integrato, nell'adozione di comuni schemi di bilancio articolati in missioni e programmi, nonché nella definizione di un sistema di indicatori di risultato misurabili e semplici. Ma il dato più rilevante è che lo stesso decreto legislativo, all'art. 4, comma 3, lett. b), prevede l'emanazione di un nuovo regolamento di revisione delle disposizioni di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 – Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70.

Ciò premesso, poiché secondo quanto stabilito dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 27 del 9 settembre 2015, nelle more dell'entrata in vigore dell'emanando nuovo regolamento sopra citato restano validi gli schemi di bilancio previsti dal D.P.R. n. 97/2003, per l'esercizio 2021 si è ritenuto opportuno, in questa fase transitoria di evoluzione normativa tutt'ora in corso, fare riferimento ancora al regolamento di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97.

I documenti pertanto che compongono il bilancio di previsione per l'esercizio 2021 sono costituiti da:

- preventivo finanziario “gestionale”;
- preventivo finanziario “decisionale”;
- preventivo economico;

e dai relativi allegati:

- bilancio pluriennale 2021-2023;
- relazione programmatica;

- tabella dimostrativa del risultato di amministrazione;
- allegato tecnico.

L'adozione del citato piano dei conti rientra nel processo di armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche, introdotto dall'art. 2 della legge 31 dicembre 2009 n. 196, provvedimento che consentirà di superare la frammentazione dei dati di finanza pubblica. Lo stesso tuttavia deve intendersi, adottato in via transitoria, in attesa che sia emanato il nuovo regolamento di cui all'art. 4 del D. Lgs. n. 91/2011, ed in via sperimentale in quanto lo stesso è in corso di perfezionamento.

Come sopra anticipato, pertanto, per la stesura del bilancio di previsione 2021 sono state seguite le direttive emanate dal MEF con circolare n. 27 del 9/9/2015.

La predetta circolare prevede che, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4 comma 3 lett. b) del D.lgs. n. 91/2011, restino validi gli schemi di bilancio previsti dal D.P.R n. 97 del 27/02/2003, i quali però dovranno trovare necessariamente una correlazione con le voci del piano dei conti integrato.

Esaminato il Piano dei Conti integrato pertanto, e individuati i capitoli adeguati alle esigenze dell'Agenzia, sono stati predisposti appositi prospetti di raccordo tra nuove e vecchie voci del piano dei conti. Lo schema di bilancio pertanto evidenzia, mediante opportune colonne affiancate, la correlazione tra le voci del "nuovo piano dei conti integrato", e le voci del vecchio bilancio redatto secondo il citato D.P.R n. 97/2003. In particolare, la prima e la seconda colonna contengono la codifica e la descrizione del nuovo piano dei conti integrato, secondo diversi livelli di dettaglio, al fine del consolidamento e del monitoraggio, nelle fasi di previsione, gestione e rendicontazione dei conti delle amministrazioni pubbliche. Si evidenzia in tal senso che il nuovo piano dei conti è caratterizzato da una maggiore articolazione rispetto a quello finora adottato e presenta capitoli la cui descrizione appare più chiara e analitica, così da consentire una più corretta imputazione delle spese e delle entrate alle pertinenti voci. La correlazione prevista per la redazione del preventivo finanziario gestionale dell'esercizio 2021, è stata individuata nel VI livello.

La terza e la quarta colonna contengono la codifica e la descrizione dei vecchi capitoli, secondo quanto previsto dal più volte citato D.P.R. 97/2003.

Le ultime quattro colonne infine contengono nell'ordine i residui attivi e passivi, rispettivamente nella parte entrata e nella parte spesa, al 1° gennaio dell'esercizio

cui il bilancio si riferisce, le previsioni definitive, dopo le variazioni, dell'esercizio precedente, gli stanziamenti di previsione di competenza dell'anno cui il bilancio si riferisce ed infine le previsioni di cassa per far fronte alla riscossione delle entrate, in conto residuo e in conto competenza, nonché al pagamento delle spese, in conto residuo e in conto competenza.

quadro finanziario di sintesi – esercizio 2021 –

Avanzo finanziario	237.091	Disavanzo finanziario	0
Trasferimenti correnti	400.000	Spese correnti	611.139
Entrate extratributarie	0		
Entrate in c/capitale	0	Spese in c/capitale	25.952
Partite di giro	41.500	Partite di giro	41.500
Totale entrate	678.591	Totale uscite	678.591

ENTRATE

Le entrate dell'A.RA.N. Sicilia, come previsto dall'art. 25 comma 5 lett. a) e b) della L.R. 10 maggio 2000, n. 10 sono costituite da contributi a carico dell'Amministrazione regionale e degli enti pubblici non economici, in misura fissa per dipendente in servizio, concordata tra la stessa Agenzia e la Giunta regionale, nonché di quote per l'assistenza integrativa e per le prestazioni eventualmente richieste a carico dei soggetti che se ne avvalgono (prevalentemente Comuni e Province). Poiché detto principio non è stato mai di fatto applicato, ancora una volta, per il corrente esercizio finanziario 2021, è stato approvato, nel bilancio della Regione siciliana (L.R. 15.04.2021 n. 10), capitolo 109702, a favore dell'Agenzia, un contributo forfetario di € 150.000. Le ulteriori risorse finanziarie dell'Agenzia, sono costituite dall'avanzo di amministrazione effettivo, relativo all'esercizio 2020, per un importo pari ad € 237.090,74.

Per quanto concerne le previsioni di cassa occorre evidenziare che la consistenza contabile al 01.01.2021, pari ad € 238.601,16, per le ragioni già evidenziate nella nota integrativa al rendiconto dell'esercizio 2020, non coincide con il saldo dell'estratto conto dell'istituto cassiere, pari a € 252.085,44, in quanto al 31.12.2020 si sono determinate alcune partite sospese, sia in entrata che in uscita. Nello specifico si è trattato di reversali rilevate in contabilità e non incassate

per un importo di € 5.316,04, e mandati di pagamento rilevati in contabilità e non pagati, per un importo di € 18.800,32.

Le partite di giro, in relazione alla quantificazione delle anticipazioni di cassa e agli accantonamenti per ritenute previdenziali e fiscali, ammontano complessivamente ad € 41.500,00.

Si passa di seguito alla disamina degli stanziamenti riferiti al nuovo piano dei conti, la cui corrispondenza con i vecchi capitoli può essere riscontrata nel prospetto di previsione gestionale.

E.2.00.00.00.000 - Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche:

E.2.01.01.02.001 - trasferimenti correnti da regioni e province

<u>Autonome</u>	€ 400.000,00
-----------------	--------------

La voce si riferisce alle risorse in entrata contabilizzate nella voce Trasferimenti correnti, derivanti dai contributi a carico delle amministrazioni pubbliche. Nel caso dell'A.ra.n. Sicilia, l'unica voce registrata tra le entrate è quella relativa, come sopra accennato, al contributo stanziato dall'Amministrazione regionale per le spese di funzionamento. Per l'esercizio 2021, detto importo comprende la quota di competenza corrente per un importo di € 150.000,00, nonché la quota di competenza 2020 per un importo di € 250.000,00. Quest'ultima infatti, richiesta con nota prot. n. 704 del 20.10.2020, sarà accreditata nel corso del corrente anno 2021.

E.3.00.00.00.000 - Entrate extratributarie

E.3.05.02.03.002 – Entrate da rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni locali	€ 0,00
--	--------

E.9.00.00.00.000 – Entrate per conto di terzi e partite di giro

<u>E.9.01.01.99.999 – Altre ritenute n.a.c.</u>	€ 2.500,00
---	------------

<u>E.9.01.03.01.001 – ritenute erariali</u>	€ 29.000,00
---	-------------

<u>U.9.01.03.02.001 – Trattenute previdenziali e assistenziali</u>	€ 8.500,00
--	------------

<u>U.9.01.99.03.001 – Costituzione fondi economali e carte aziendali</u>	€ 1.500,00
--	------------

Le partite di giro, in relazione alla quantificazione delle anticipazioni di cassa ed agli accantonamenti per ritenute previdenziali e fiscali, ammontano complessivamente ad € 41.500,00.

USCITE

U.1.00.00.00.000 – Spese correnti

U.1.01.00.00.000 – Redditi da lavoro dipendente

U.1.01.01.00.000 – Retribuzioni lorde

Le spese di personale nell'ultimo quadriennio sono state azzerate in quanto sostenute direttamente dal servizio di gestione economica del personale del Dipartimento regionale della Funzione Pubblica e del Personale, da cui il personale stesso dell'Agenzia dipende.

U.1.01.02.01.000 – Contributi sociali a carico dell'ente

U.1.01.02.01.001 – Oneri sociali a carico dell'Amministrazione. € 16.500,00

Lo stanziamento del capitolo comprende soltanto la previsione di spesa per i contributi alla gestione separata i.n.p.s. sui compensi a favore dei componenti il Comitato direttivo, per la quota pari ai 2/3 a carico dell'Amministrazione.

U.1.02.00.00.000 – Imposte e tasse a carico dell'ente

U.1.02.01.00.000 – Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente

U.1.02.01.01.001 – Imposta regionale sulle attività produttive (irap) - € 8.000,00

Lo stanziamento del capitolo comprende soltanto la previsione di spesa per l'Imposta regionale sulle attività produttive (irap) che grava sui compensi corrisposti al Comitato Direttivo.

U.1.02.01.99.999 – Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente

n.c.a.

€ 12.000,00

Lo stanziamento del capitolo comprende in prevalenza le somme necessarie al rimborso della t.a.r.i. quale quota parte delle spese comuni anticipate dal Dipartimento della Famiglia e delle Politiche sociali.

U.1.03.00.00.000 – Acquisto di beni e servizi

U.1.03.01.00.000 – Acquisto di beni

U.1.03.01.01.001 – Giornali e riviste € 500,00

U.1.03.01.02.001 – Carta, cancelleria e stampati € 1.000,00

U.1.03.02.00.000 – Acquisto di servizi

U.1.03.02.01.001 – Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità € 90.000,00

U.1.03.02.01.002 – Organi istituzionali dell'amministrazione – rimborsi € 5.000,00

U.1.03.02.01.008 – Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione € 13.000,00

U.1.03.02.02.003 – Servizi per attività di rappresentanza € 1.000,00

U.1.03.02.05.001 – Telefonia fissa € 1.500,00

U.1.03.02.05.002 – Telefonia mobile € 1.000,00

U.1.03.02.05.003 – Accesso banche dati e pubblicazioni on-line € 26.000,00

U.1.03.02.05.004 – Energia elettrica € 12.500,00

U.1.03.02.05.005 – Acqua € 3.500,00

U.1.03.02.05.999 – Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. € 0,00

U.1.03.02.07.006 – Licenze d'uso per software € 1.000,00

U.1.03.02.08.999 – Leasing operativo di altri beni € 6.000,00

U.1.03.02.09.003 – Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi € 500,00

U.1.03.02.09.004 – Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari € 2.000,00

U.1.03.02.11.999 – Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. € 0,00

U.1.03.02.13.002 – Servizi di pulizia e lavanderia € 500,00

U.1.03.02.16.002 – Spese postali € 100,00

U.1.03.02.16.002 – Spese legali e notarili € 1.500,00

U.1.03.02.17.002 – Oneri per servizio di tesoreria € 6.500,00

U.1.03.02.17.002 – Spese per accertamenti sanitari € 500,00

La parte più consistente delle spese correnti concerne l'acquisto di servizi. Come per l'acquisto di beni, il dato sul quale si basano le previsioni di spesa per l'esercizio 2021 è, in linea di massima, la spesa consolidata dell'esercizio precedente, dato comunque che riflette un andamento pressoché costante negli anni, con qualche eccezione.

E' da rilevare inoltre che, nonostante il nuovo capitolo U.1.03.02.05.003, sia denominato "Accesso banche dati e pubblicazioni on-line", in realtà lo stanziamento comprende anche gli oneri per l'assistenza tecnica del sistema informatico dell'Agenzia, delle procedure di gestione del protocollo, del bilancio, nonché del sistema di rilevazione presenze.

In prospettiva si prevede che, con il passaggio definitivo al nuovo nomenclatore dei capitoli, dette voci di spesa saranno impuntate su capitoli più appropriati.

U.1.07.00.00.000 – Interessi passivi

U.1.07.06.00.000 – Altri Interessi passivi

U.1.07.06.04.001 – Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli
istituti € 1.000,00

U.1.10.00.00.000 – Altre spese correnti

U.1.07.01.00.000 – Fondi di riserva ed altri accantonamenti

U.1.10.01.01.001 – Fondi di riserva € 400.038,74

Tale importo comprende sia il fondo per le spese impreviste, pari a € 15.000,00, sia il fondo di accantonamento avanzo di amministrazione in attesa di destinazione pari a € 385.038,74.

U.2.00.00.00.000 – Spese in conto capitale

U.2.02.00.00.000 – Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

U.2.02.01.00.000 – Beni materiali

U.2.02.01.03.001 – Mobili e arredi per ufficio € 1.000,00

U.2.02.01.06.001 – Macchine per ufficio € 0,00

- spese varie per il funzionamento degli organi;
- spese postali, carte e valori bollati;
- spese a carattere di urgenza necessarie a far fronte ad impreviste ed imprevedibili esigenze legate alla sicurezza dei luoghi e dei lavoratori nell'ambiente di lavoro;
- spese per abbonamenti a riviste, giornali e acquisto di pubblicazioni.

PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico, esposto in forma scalare, evidenzia ricavi complessivi per un importo di € 150.000, pari al contributo di competenza 2021 previsto dall'Amministrazione regionale a favore dell'Agenzia per lo stesso esercizio.

Quanto alla composizione dei costi per un importo complessivo di € 215.052,00 si evidenzia una prevalenza dei costi per il personale, coincidenti esclusivamente con i costi per gli organi istituzionali dell'ente - organo politico, revisore dei conti e relativi oneri fiscali e previdenziali per € 132.500,00, ai quali segue la voce costi per beni e servizi per € 64.600,00, costi per ammortamenti per € 4.952,00 ed infine oneri diversi di gestione per € 13.000,00.

In conclusione, considerato che l'entità del contributo è superiore alla spesa corrente, Il risultato economico previsto per l'esercizio 2021 è costituito da una perdita di esercizio pari a € **65.052,00**.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO 2
Dott. Santo Cerami



A.R.A.N. SICILIA

**RELAZIONE DEL REVISORE AL BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 E TRIENNALE 2021 -2023**

**RELAZIONE DEL REVISORE
AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2021**

In adempimento a quanto disposto dal regolamento dell'Agenzia, il Revisore prende in esame per le relative valutazioni quanto trasmesso, nei termini di legge, con nota del 29/04/2021 prot. PG/2021/260, dall'Agenzia, ivi compresi gli allegati.

Il Revisore, avendo preliminarmente accertato che il bilancio in esame è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che lo compongono.

Per l'esame del bilancio il Revisore si è attenuto ai principi di comportamento raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili; in conformità a tali principi si è quindi fatto riferimento alle normative nazionali e regionali di riferimento.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Revisore ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi noti forniti non soltanto dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi del preventivo economico, ai fini di una valutazione di congruità, il Revisore ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2021, valutando la coerenza con gli obiettivi e la compatibilità con le risorse concretamente a disposizione nel periodo cui si riferisce il preventivo.

Il Revisore, sulla base della documentazione a disposizione, ha inoltre verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate in conformità alle disposizioni di legge e di regolamento;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel preventivo economico con quelli risultanti dalla documentazione di supporto;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge e di regolamento;

In particolare, l'attenzione è stata rivolta al costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio.

Preventivo Finanziario

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- Le entrate del preventivo finanziario decisionale di competenza 2021, come quelle del preventivo gestionale, si pareggiano in €. 728.752 con quelle indicate tra le spese;
- Le entrate del preventivo finanziario decisionale di cassa 2021, come quelle del preventivo gestionale, si pareggiano in €. 728.752 con quelle indicate tra le spese.

Quadro generale riassuntivo

L'organo di revisione, sempre in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- Le entrate del quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria di competenza 2021 si pareggiano in €. 678.591 con quelle indicate tra le uscite;

Avanzo finanziario	237.091	Disavanzo finanziario	0
Trasferimenti correnti	400.000	Spese correnti	611.139
Entrate extratributarie	0		
Entrate in c/capitale	0	Spese in c/capitale	25.952
Partite di giro	41.500	Partite di giro	41.500
Totale entrate	678.591	Totale uscite	678.591

- Le entrate del quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria di cassa 2021 si pareggiano in €. 680.101 con quelle indicate tra le uscite.

Avanzo finanziario	238.601	Disavanzo finanziario	0
Trasferimenti correnti	400.000	Spese correnti	617.601
Entrate extratributarie	0		
Entrate in c/capitale	0	Spese in c/capitale	21,000
Partite di giro	41.500	Partite di giro	41.500
Totale entrate	680.101	Totale uscite	680.101

Preventivo economico

Si riporta di seguito la suddivisione, tra gestione corrente, finanziaria e straordinaria, del risultato di gestione di previsione 2021.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2021
A Proventi della gestione	150.000,00
B Costi della gestione	215.052,00
Risultato della gestione	-65.052,00
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate	
Risultato della gestione operativa	-65.052,00
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	
Risultato economico di esercizio	-65.052,00

Nella predisposizione del conto economico previsionale sono stati rispettati i principi di competenza.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Revisore esprime parere favorevole sul bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021, ritenendolo congruo e coerente sia con la normativa vigente che con le direttive impartite dalle autorità regionali.

Palermo, 29 aprile 2021

Il Revisore Contabile

Dott. Fabio Petruzzella

