



ARCA CAPITANATA
AGENZIA REGIONALE per la CASA e l'ABITARE
Via Romolo Caggese, 2 - 71121 Foggia

NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2021-2022-2023

PREMESSA

L'approvazione del bilancio di previsione rappresenta uno dei momenti più qualificanti dell'attività istituzionale dell'Agenzia.

Il Bilancio di previsione rappresenta lo strumento attraverso il quale gli organi di governo dell'Ente, nell'ambito dell'esercizio delle proprie funzioni di indirizzo e programmazione, definiscono le risorse da destinare a missioni e programmi per la realizzazione dei fini assegnati dalla Legge.

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'allegato n. 1/4 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126.

La Nota Integrativa è un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2021-2023 è stato predisposto in osservanza del Regolamento di Contabilità adottato dall'Agenzia con Provvedimento dell'Amministratore unico n. 154 del 29/11/2018 e della riforma contabile prevista dal decreto legislativo n.118 del 2011 che ha investito le regioni, tutti gli enti locali e i loro organismi e gli enti strumentali.

L'applicazione del principio della competenza "potenziata" determina gli stanziamenti - di entrata e di spesa - siano adeguati al concetto di imputazione secondo criteri di esigibilità e di scadenza delle poste.

Le previsioni di entrata e di spesa sono state allocate in bilancio in base alle proposte dei Dirigenti Responsabili dei servizi sulla base delle linee d'indirizzo e programmatiche dell'Amministrazione.

Il bilancio di previsione 2021-2023 è stato elaborato presumendo un risultato di amministrazione positivo al 01.01.2021 pari a € 632.700,00.

L'avanzo presunto è riferito ad un Fondo straordinario per emergenza COVID-19 in favore degli assegnatari. I contributi sono stati erogati dalla Regione nel mese di dicembre 2020 ma

non è stato possibile procedere all'impegno nei confronti degli assegnatari aventi diritto, non essendo le relative obbligazioni perfezionate,

Con l'approvazione del rendiconto 2020 si applicherà il risultato effettivo.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Il principio contabile applicato n. 3.3 prevede che le entrate di dubbia e difficile esazione siano accertate per l'intero importo del credito, anche se non è certa la loro riscossione integrale. Per tali crediti è obbligatorio effettuare un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione.

A tal fine è previsto che venga stanziata una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità", il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti.

Tale accantonamento non risulterà oggetto di impegno e genererà pertanto un'economia di bilancio destinata a confluire nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

La determinazione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità è stata preceduta da una dettagliata e puntuale analisi delle partite creditorie dell'Ente, individuando le tipologie di entrate per le quali si è ritenuto di dover provvedere all'accantonamento.

In relazione a quanto sopra l'analisi svolta ha permesso di identificare nelle poste relative ai "canoni di locazione e agli accessori" i capitoli per i quali la gestione in termini di cassa evidenzia il ripetersi di problemi connessi alla morosità.

Inoltre è stato incluso il capitolo "Recuperi e rimborsi diversi" anche se non collegato ai canoni di locazione.

Per quanto sopra ai fini del FCDE non è stato considerato tutto il titolo III.

Innanzitutto non è stato possibile considerare i seguenti capitoli per i quali, negli esercizi 2021 – 2022- 2023, non sono stati previsti stanziamenti:

- 2.07.01.05 – Rimborsi da imprese per spese tecniche per interventi costruttivi;
- 2.07.01.09 – Rimborsi per esecuzione di lavori di miglioria e danni;

- 2.07.01.10 – Rimborsi da enti vari per gestione ordinaria;
- 2.07.02.03 – Recupero INVIM su alloggi ceduti.

Il conto 2.05.02.09 – Corrispettivi per diritti di segreteria è stato escluso poiché non presenta residui in quanto relativo ai diritti incassati dall'Arca.

Sono stati esclusi i crediti verso la Gestione Speciale poiché rettificativi di poste passive verso la stessa GS:

- 2.07.02.01 – per interessi su ammortamento mutui di alloggi e locali con contributo;
- 2.08.02.01 - quote ammortamento mutui di alloggi e locali con contributo;
- 2.08.01.02 –Recupero spese valutazioni alloggi UTE;
- 2.08.02.02 - recupero 20% per ripiano passività' finanziarie.

Non sono state considerate le seguenti entrate in quanto rappresentano crediti verso la pubblica amministrazione:

- 2.07.01.20 – Rimborsi ricevuti per spese di personale comandato;
- 2.07.01.21 – Rimborso da sentenze favorevoli;
- 3.12.08.02 –Iva a debito Erario;
- 3.12.08.04 – Imposte a debito Erario.

Non sono stati inseriti i compensi per spese generali su lavori di costruzione e manutenzioni in quanto a carico delle risorse destinate nel bilancio dell'Arca e, in ogni caso, non presentano residui:

- 2.05.05.01 – Compensi per interventi costruttivi;
- 2.05.05.02 – Compensi per interventi di risanamento e ristrutturazione;
- 2.05.05.03 – Compensi per interventi edilizi legge 560/93.

Inoltre, non hanno partecipato alla determinazione del FCDE i conti relativi al recupero dell'Iva Split trattenuta, le entrate per sterilizzazione dell'Iva in Reverse, l'incasso degli incentivi a favore del personale e il recupero delle spese per l'acquisto degli alloggi LG. 560/93. Gli stanziamenti citati sono espressione di un mero meccanismo contabile collegate a spese sostenute e non di un credito:

- 5.18.06.03 – Entrate per sterilizzazione inversione contabile Iva;

- 5.18.06.05 – Split Commerciale Entrate;
- 2.07.01.23 – Fondo incentivi per il personale (art.113 d.lgs 50/2016);
- 2.07.02.24 –Recupero spese acquisto alloggi lg. 560/93;

Diversa invece è la motivazione che ha determinato l'esclusione del conto concernente gli interessi di mora sui canoni e accessori 2.06.06.02.

I canoni di locazione, versati dagli assegnatari sul c/c postale dove affluiscono in maniera indistinta, sono successivamente incassati presso l'Istituto Tesoriere e imputati ai capitoli specifici relativi ai canoni e agli accessori.

Tale operazione, nel passaggio al esercizio finanziario successivo, determina uno slittamento temporale che si riflette sulla percentuale di riscuotibilità degli stanziamenti.

Per quanto sopra, analizzando le riscossioni in c/to competenza per il periodo considerato nel FCDE (anni 2015 – 2019), si è proceduto al ricalcolo delle percentuali di riscossione sulla base degli incassi affluiti su c/c postale.

Queste ultime sono risultate differenti rispetto alle percentuali calcolate sugli incassi (in c/to competenza) presso l'Istituto Tesoriere, in fase di successiva movimentazione dal c/c postale.

In considerazione delle motivazioni esposte risulta opportuno calcolare le percentuali di riscuotibilità in base agli incassi effettuate sul c/c postale al fine della costituzione di un FCDE maggiormente coerente.

Per quanto sopra i residui presenti sul conto 2.06.06.02 – Interessi per indennità di mora su canoni e accessori, sono dovuti allo slittamento temporale tra il versamento sul c/c postale e l'incasso presso l'Istituto tesoriere.

Gli interessi di mora, infatti, sono accertati con il criterio di cassa di conseguenza non generano residui, per tale ragione si è ritenuto di escluderli dal calcolo del FCDE.

PREVISIONI ANNO 2021

<i>Classificazione D.Lgs. 118/2011</i>	<i>Capitolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Stanziamiento</i>	<i>% FCDE con media semplice</i>	<i>FCDE</i>
30100	2.6.1.01	Canoni Alloggi	10.200.000,00		3.209.355,00
30100	2.6.1.04	Canoni Locali	100.000,00		38.559,87
30100	2.6.1.05	Canoni Alloggi e Locali prop. Stato	20.000,00		2.521,77
30100	2.6.1.06	Canoni Alloggi c/terzi	20.000,00		9.159,94

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 – NOTA INTEGRATIVA

30300	2.6.6.03	Interessi per dilazione debiti	30.000,00		15.380,68
30100	2.5.2.19	Corrispettivi diversi amm. stabili	15.000,00		1.112,21
30500	2.5.3.05	Corrispettivi per manutenzione stabili	5.000,00		2.259,69
30500	2.5.4.01	Corrispet. servizi a rimborso AQP	20.000,00		6.059,18
30500	2.5.4.19	Altri servizi	180.000,00		176.043,31
30500	2.7.1.07	Rimborsi Spese Legali	10.000,00		5.417,08
30500	2.7.1.11	Rimborsi stipula contratti affitto	50.000,00		17.936,17
30500	2.7.1.19	Recuperi e rimborsi diversi	200.000,00		10.962,16
		TOTALE	10.850.000,00		3.494.767,07

PREVISIONI ANNO 2022

<i>Classificazione D.Lgs. 118/2011</i>	<i>Capitolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Stanziamento</i>	<i>% FCDE con media semplice</i>	<i>FCDE</i>
30100	2.6.1.01	Canoni Alloggi	10.210.000,00		3.212.501,42
30100	2.6.1.04	Canoni Locali	120.000,00		46.271,85
30100	2.6.1.05	Canoni Alloggi e Locali prop. Stato	20.000,00		2.521,77
30100	2.6.1.06	Canoni Alloggi c/terzi	25.000,00		11.449,93
30300	2.6.6.3	Interessi per dilazione debiti	30.000,00		15.380,68
30100	2.5.2.19	Corrispettivi diversi amm. stabili	15.000,00		1.112,21
30500	2.5.3.05	Corrispettivi per manutenzione stabili	5.000,00		2.259,69
30500	2.5.4.01	Corrispet. servizi a rimborso AQP	20.000,00		6.059,18
30500	2.5.4.19	Altri servizi	180.000,00		176.043,31
30500	2.7.1.07	Rimborsi Spese Legali	10.000,00		5.417,08
30500	2.7.1.11	Rimborsi stipula contratti affitto	50.000,00		17.936,17
30500	2.7.1.19	Recuperi e rimborsi diversi	200.000,00		10.962,16
		TOTALE	10.885.000,00		3.507.915,45

PREVISIONI ANNO 2023

<i>Classificazione D.Lgs. 118/2011</i>	<i>Capitolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Stanziamiento</i>	<i>% FCDE con media semplice</i>	<i>FCDE</i>
30100	2.6.1.01	Canoni Alloggi	10.220.000,00		3.215.647,85
30100	2.6.1.04	Canoni Locali	130.000,00		50.127,84
30100	2.6.1.05	Canoni Alloggi e Locali prop. Stato	20.000,00		2.521,77
30100	2.6.1.06	Canoni Alloggi c/terzi	25.000,00		11.449,93
30300	2.6.6.03	Interessi per dilazione debiti	30.000,00		15.380,68
30100	2.5.2.19	Corrispettivi diversi amm. stabili	15.000,00		1.112,21
30500	2.5.3.05	Corrispettivi per manutenzione stabili	5.000,00		2.259,69
30500	2.5.4.01	Corrispet. servizi a rimborso AQP	20.000,00		6.059,18
30500	2.5.4.19	Altri servizi	180.000,00		176.043,31
30500	2.7.1.07	Rimborsi Spese Legali	10.000,00		5.417,08
30500	2.7.1.11	Rimborsi stipula contratti affitto	50.000,00		17.936,17
30500	2.7.1.19	Recuperi e rimborsi diversi	200.000,00		10.962,16
		TOTALE	10.905.000,00		3.514.917,87

Per l'anno 2021-2022-2023, in relazione alle predette entrate, i coefficienti illustrati in tabella sono stati calcolati applicando a ciascun stanziamento una percentuale pari al complemento a 100 della media semplice ottenuta considerando i valori relativi agli ultimi cinque esercizi regolarmente approvati con le seguenti formule:

$$2015 \quad \frac{\text{Incassi di competenza es. X} + \text{Incassi esercizio X+1 in c/residuiX}}{\text{Accertamenti esercizio X}}$$

2016-2017- 2018-2019	$\frac{\text{Incassi di competenza es. X}}{\text{Accertamenti esercizio X}}$
-------------------------	--

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 – NOTA INTEGRATIVA

30100	2.6.1.01	Canoni Alloggi
--------------	-----------------	-----------------------

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	10.544.962,02	9.457.205,53	9.936.089,49	11.326.275,93	10.882.486,27			10.200.000,00	10.210.000,00	10.220.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	7.589.425,82	7.199.738,07	6.622.818,97	7.134.965,26	7.065.778,76			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	71,97%	76,13%	66,65%	62,99%	64,93%	1	31,46%	6.990.645,00	6.997.498,58	7.004.352,15
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								3.209.355,00	3.212.501,42	3.215.647,85

30100	2.6.1.04	Canoni Locali
--------------	-----------------	----------------------

DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	187.997,07	178.619,42	167.528,81	158.376,09	210.885,20			100.000,00	120.000,00	130.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	127.565,78	104.881,56	97.943,69	102.985,71	120.494,96			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	67,86%	58,72%	58,46%	65,03%	57,14%	1	38,56%	61.440,13	73.728,15	79.872,16
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								38.559,87	46.271,85	50.127,84

30100	2.6.1.05	Canoni Alloggi e Locali prop. Stato
--------------	-----------------	--

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	20.590,06	18.899,26	18.787,35	23.379,83	22.560,24			20.000,00	20.000,00	20.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	19.294,79	16.693,17	14.313,40	20.217,82	20.813,51			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	93,71%	88,33%	76,19%	86,48%	92,26%	1	12,61%	17.478,23	17.478,23	17.478,23
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								2.521,77	2.521,77	2.521,77

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 – NOTA INTEGRATIVA

30100	2.6.1.06	Canoni Alloggi c/terzi
--------------	-----------------	-------------------------------

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	19.158,11	18.282,70	21.063,57	38.329,91	29.928,04			20.000,00	25.000,00	25.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	13.156,05	11.302,73	10.515,31	16.333,44	14.357,68			PREV ISIONE DI CASSA	PREV ISIONE DI CASSA	PREV ISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	68,67%	61,82%	49,92%	42,61%	47,97%	1	45,80%	10.840,06	13.550,07	13.550,07
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								9.159,94	11.449,93	11.449,93

30300	2.6.6.03	Interessi per dilazione debiti
--------------	-----------------	---------------------------------------

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	31.740,59	34.762,16	26.775,30	19.757,79	14.662,46			30.000,00	30.000,00	30.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	15.517,10	17.261,80	11.083,34	12.364,35	6.031,79			PREV ISIONE DI CASSA	PREV ISIONE DI CASSA	PREV ISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	48,89%	49,66%	41,39%	62,58%	41,14%	0	51,27%	14.619,32	14.619,32	14.619,32
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								15.380,68	15.380,68	15.380,68

30500	2.5.3.05	Corrispettivi per manutenzione stabili
--------------	-----------------	---

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	3.959,02	336,74	15.777,06	13.097,89	0,00			5.000,00	5.000,00	5.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	3.959,02	336,74	795,76	1.857,41	0,00			PREV ISIONE DI CASSA	PREV ISIONE DI CASSA	PREV ISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	100,00%	100,00%	5,04%	14,18%	0,00%	1	45,19%	2.740,31	2.740,31	2.740,31
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								2.259,69	2.259,69	2.259,69

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 – NOTA INTEGRATIVA

30500	2.5.4.01	Corrispettivi servizi a rimborso AQP
--------------	-----------------	---

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	37.982,45	27.111,55	51.832,09	9.774,65	12.760,42			20.000,00	20.000,00	20.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	104,43	23.856,01	50.410,96	6.592,39	12.192,79			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	0,27%	87,99%	97,26%	67,44%	95,55%	1	30,30%	13.940,82	13.940,82	13.940,82
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								6.059,18	6.059,18	6.059,18

30500	2.5.4.19	Altri servizi
--------------	-----------------	----------------------

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	211.114,61	227.089,60	210.268,83	239.120,19	145.477,42			180.000,00	180.000,00	180.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	9.899,73	655,89	2.771,49	3.695,48	4.581,38			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	4,69%	0,29%	1,32%	1,55%	3,15%	0	97,80%	3.956,69	3.956,69	3.956,69
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								176.043,31	176.043,31	176.043,31

30100	2.5.2.19	Corrispettivi diversi amministrazione stabili
--------------	-----------------	--

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	15.673,94	16.155,94	17.215,76	16.882,97	16.776,02			15.000,00	15.000,00	15.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	14.175,00	14.540,71	15.970,61	15.784,01	16.143,41			PREV. DI CASSA	PREV. DI CASSA	PREV. DI CASSA
% INCASSATO/ACCERTATO	90,44%	90,00%	92,77%	93,49%	96,23%	1	7,41%	13.887,79	13.887,79	13.887,79
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								1.112,21	1.112,21	1.112,21

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 – NOTA INTEGRATIVA

30500	2.7.1.07	Rimborsi Spese Legali
--------------	-----------------	------------------------------

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	€ 16.412,19	€ 10.565,59	€ 27.432,50	€ 3.261,50	€ 41.825,79			10.000,00	10.000,00	10.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	€ 16.412,19	€ 7.128,02	€ 1.376,97	€ 1.665,34	€ 2.342,87			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
%										
INCASSATO/ACCERTATO	100,00%	67,46%	5,02%	51,06%	5,60%	0	54,17%	4.582,92	4.582,92	4.582,92
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								5.417,08	5.417,08	5.417,08

30500	2.7.1.11	Rimborsi stipula contratti affitto
--------------	-----------------	---

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	83.139,88	90.557,15	90.432,38	66.698,64	83.363,64			50.000,00	50.000,00	50.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	4.275,04	73.458,72	73.472,75	51.484,96	63.307,36			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
%										
INCASSATO/ACCERTATO	5,14%	81,12%	81,25%	77,19%	75,94%	1	35,87%	32.063,83	32.063,83	32.063,83
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								17.936,17	17.936,17	17.936,17

30500	2.7.1.19	Recupero e rimborsi diversi
--------------	-----------------	------------------------------------

								Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
DESCRIZIONE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	MEDIA	FONDO	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA	PREV. COMPETENZA
ACCERTAMENTI C/COMPETENZA	102.597,81	95.882,12	823.521,32	828.157,78	115.601,67			200.000,00	200.000,00	200.000,00
INCASSI COMP.ZA/RESIDUI	102.597,81	95.132,12	807.400,99	793.832,95	91.879,07			PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA	PREVISIONE DI CASSA
%										
INCASSATO/ACCERTATO	100,00%	99,22%	98,04%	95,86%	79,48%	1	5,48%	189.037,84	189.037,84	189.037,84
								STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO
								10.962,16	10.962,16	10.962,16

Non si è ritenuto, in ragione della tipologia di entrate e delle modalità di accertamento delle stesse, procedere ad accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità per quanto riguarda le entrate di parte capitale.

FONDO CONTENZIOSO

In ossequio al principio contabile 5.2 lett. h) allegato 4/2 D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. nel caso in cui l'ente, a seguito di contenzioso in cui ha significative probabilità di soccombere, o di sentenza non definitiva e non esecutiva, sia condannato al pagamento di spese, è tenuto ad accantonare le risorse necessarie per il pagamento degli oneri previsti dalla sentenza, stanziando nell'esercizio le relative spese che, a fine esercizio, incrementeranno il risultato di amministrazione che dovrà essere vincolato alla copertura delle eventuali spese derivanti dalla sentenza definitiva.

L'accantonamento del Fondo Contenzioso è determinato sulla base di una previsione del contenzioso che si formerà negli esercizi oggetto del bilancio di previsione, il cui onere può essere ripartito, in quote uguali, tra gli esercizi considerati.

In fase di predisposizione del bilancio previsionale, si è proceduto ad una ricognizione del fondo contenzioso accantonato negli esercizi precedenti per verificarne la congruità degli accantonamenti e si è constatato che la somma accantonata pari a € 475.122,60 (*PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2019*) risulta essere adeguata per fronteggiare i rischi per il triennio 2021-2023. Pertanto si è ritenuto di non accantonare ulteriori risorse.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
0,00	0,00	0,00

FONDO IMPOSTE - ACCANTONAMENTO PER IMPOSTE IN CONTENZIOSO

La voce Fondo imposte indica l'accantonamento effettuato per fronteggiare rischi da contenziosi tributario in corso, relativi ad imposte sugli immobili, che potrebbero risolversi in un esborso di denaro a titolo di imposte, sanzioni e interessi.

Il fondo da accantonare, tenuto conto delle percentuali di soccombenza previste per il contenzioso attualmente incardinato, risulta essere a **€ 394.629,24**.

Il fondo attualmente accantonato al 31.12.2019 ammonta a € 275.993,90 ai quali va aggiunto l'accantonamento previsto per l'anno 2020 di € 100.000,00.

Per quanto esposto, considerato anche l'eventuale nuovo contenzioso da incardinare, si prevede un accantonamento di € 100.000,00 per ciascuna annualità del bilancio di previsione,

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
100.000,00	100.000,00	100.000,00

STANZIAMENTI IN ENTRATE E IN USCITA 2021-2023

ANNO 2021

Descrizione		Entrate	Spese	Eccedenze +/-
Avanzo di amm.ne presunto al 31/12/2020	€	632.700,00	0,00	0,00
Fondo vincolato pluriennale		0,00	0,00	0,00
Entrate e spese correnti	€	15.035.300,00	15.522.000,00	+ 146.000,00
Entrate e spese in conto capitale	€	18.914.530,15	19.060.530,15	- 146.000,00
Entrate e spese per attività finanziarie	€	34.583.000,00	34.583.000,00	0,00
Entrate e spese per accensione di prestiti	€	0,00	0,00	0,00
Entrate e spese per partite di giro	€	4.905.000,00	4.905.000,00	0,00
Totali a pareggio	€	74.070.530,15	74.070.530,15	0,00

ANNO 2022

Descrizione		Entrate	Spese	Eccedenze +/-
Avanzo di amm.ne presunto al 31/12/2020	€	0,00	0,00	0,00
Fondo vincolato pluriennale		0,0	0,00	0,00

Entrate e spese correnti	€	13.130.800,00	13.118.800,00	+12.000,00
Entrate e spese in conto capitale	€	24.175.300,00	24.187.300,00	-12.000,00
Entrate e spese per attività finanziarie	€	40.425.300,00	40.425.300,00	0,00
Entrate e spese per accensione di prestiti	€	0,00	0,00	0,00
Entrate e spese per partite di giro	€	4.905.000,00	4.905.000,00	0,00
Totali a pareggio	€	82.636.400,00	82.636.400,00	0,00

ANNO 2023

Descrizione		Entrate	Spese	Eccedenze +/-
Avanzo di amm.ne presunto al 31/12/2020	€	0,00	0,00	0,00
Fondo vincolato pluriennale		0,00	0,00	0,00
Entrate e spese correnti	€	12.727.900,00	12.715.900,00	12.000,00
Entrate e spese in conto capitale	€	12.863.000,00	12.875.000,00	-12.000,00
Entrate e spese per attività finanziarie	€	29.113.000,00	29.113.000,00	0,00
Entrate e spese per accensione di prestiti	€	0,00	0,00	0,00
Entrate e spese per partite di giro	€	4.905.000,00	4.905.000,00	0,00
Totali a pareggio	€	59.608.900,00	59.608.900,00	0,00

ENTRATE**TITOLO I – II – III
ENTRATE CORRENTI**

Tra le Entrate correnti sono di particolare rilievo:

- **CORRISPETTIVI TECNICI PER INTERVENTI EDILIZI:** si riferiscono a rimborsi tecnico-amministrativi che si prevedono di percepire nel corso dell'esercizio, per programmi di attività costruttiva e di manutenzione straordinaria per cui è prevista l'attuazione in base a localizzazioni disposte con delibere regionali. Detti rimborsi sono stati calcolati nella misura prevista dalla normativa regionale e statale. Per la maggior parte derivano dagli interventi da realizzarsi con l'impiego dei fondi provenienti dalla cessione degli alloggi ai sensi della legge 560/93 e con quelli provenienti dalla legge Regionale n. 20/2005.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
2.465.800,00	376.800,00	129.400,00

- **CANONI DI LOCAZIONE:** i canoni di locazione sono stati determinati per tutto il patrimonio E.R.P. dell'Agenzia, applicando la nuova Legge Regionale n. 10/2014, e successive modifiche e integrazioni. La previsione è allineata con l'ammontare dei canoni addebitati nell'esercizio 2020 per gli esercizi 2021 e 2022 e stato previsto un leggero incremento in considerazione dell'aggiornamento Istat dei canoni. Le indennità di occupazione saranno rilevate secondo il criterio di cassa, provvedendo all'accertamento contestualmente all'incasso.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
10.200.000,00	10.210.000,00	10.220.000,00

- **INTERESSI DA ASSEGNATARI:** l'importo si riferisce agli interessi di mora che si prevede di riscuotere dagli assegnatari.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
80.000,00	80.000,00	80.000,00

- **RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI:** questa entrata costituisce rettifica d'uscite correnti, per spese sostenute per conto d'assegnatari, cessionari ed Enti diversi.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
200.000,00	200.000,00	200.000,00

TITOLO IV**ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**

- **ALIENAZIONE IMMOBILI IN LOCAZIONE:** riguarda le entrate per alienazione immobili adibiti ad uso diverso e alloggi LG. 560/93. La previsione tiene conto delle cessioni alloggi previste in base alla normativa di cui alla Legge 560/93 tramite stipula di contratti di cessione. Si considera sia la cessione in unica soluzione che la rateale. I proventi delle alienazioni, essendo fondi di edilizia residenziale pubblica, rimangono nella disponibilità dell'Agenzia sia per il regime giuridico contabile sia perché sono assoggettati al principio di unitarietà di programmazione ed impiego delle risorse del settore

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
ALIENAZIONE IMMOBILI ADIBITI AD USO DIVERSO.	30.000,00	30.000,00	30.000,00
ALIENAZIONE ALLOGGI LEGGE 560/93	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE	630.000,00	630.000,00	630.000,00

- **CESSIONARI PER QUOTE CAPITALE:** riguarda i rientri per quote d'ammortamento del prezzo degli alloggi ceduti con pagamento rateale, da parte dei cessionari, ai sensi delle Leggi 513/77 e 560/93.

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
CESSIONARI PER QUOTA CAPITALE DI ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG. 1676	40.000,00	40.000,00	40.000,00
CESSIONARI PER QUOTA CAPITALE DI ALLOGGI CEDUTI DELLO STATO LG. 560/93	200.000,00	200.000,00	200.000,00
TOTALE	240.000,00	240.000,00	240.000,00

- **CORRISPETTIVI PER ESTINZIONE DIRITTI DI PRELAZIONE:** la previsione d'entrata tiene conto della possibilità di riscuotere il diritto di prelazione di cui al 9° comma dell'art. 28 della Legge 513/77, dai cessionari di alloggi E.R.P. che si avvarranno

della facoltà versando all'Agenzia il 10% del valore catastale dell'alloggio, ai sensi del comma 25 della Legge 560/93.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
350.000,00	350.000,00	350.000,00

- **TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE:** riguardano i trasferimenti da parte di pubbliche amministrazioni per la realizzazione di interventi di nuova costruzione, urbanizzazione e infrastrutturazione, riqualificazione urbana e recupero edilizio.

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI COSTRUTTIVI	3.256.400,00	4.184.800,00	2.664.500,00
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE	10.179.700,00	17.718.500,00	8.398.500,00
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI EDILIZI LG. 560/93 ART.1	3.646.900,00	1.022.000,00	550.000,00
TOTALE	17.083.000,00	22.925.300,00	11.613.000,00

TITOLO V

ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIA

- **ENTRATE DA CONTI DI TESORERIA E DA C/C POSTALI:** riguardano la previsione per la movimentazione in entrata dei c/c presso la Banca d'Italia (per introiti da finanziamenti pubblici) e le Poste Italiane (per gli introiti da canoni di locazione). Pariteticamente al titolo III delle Uscite, sono previsti gli stanziamenti per le relative movimentazioni.

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
PRELIEVI DAI CONTI DI TESORERIA STATALE DIVERSI DALLA TESORERIA UNICA (CS 1936-1832)	21.333.000,00	27.175.300,00	15.863.000,00
PRELIEVI DA DEPOSITI BANCARI	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
TOTALE	32.333.000,00	38.175.300,00	26.863.000,00

- **ANTICIPO FONDI LG. 560/93:** riguardano le somme dei fondi LG 560/93 anticipate e che si prevede di restituire. Queste entrate hanno corrispondente contropartita nelle uscite, per lo stesso importo, al titolo V delle spese.

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
ANTICIPO FONDI LG. 560/93	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00

TITOLO VI ACCENSIONE DI PRESTITI

- **ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE:** non sono previsti prestiti negli esercizi 2021 - 2023.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
0,00	0,00	0,00

TITOLO IX PARTITE DI GIRO

Riguardano operazioni in entrata che non incidono sul risultato di gestione dell'Ente a cui corrispondono registrazioni di spese per il medesimo valore. L'importo complessivo delle partite di giro ammonta a € 4.905.000,00 e coincide con le relative partite in uscita. Le poste più significative sono le seguenti:

			ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
61901.1	RITENUTE ERARIALI A DIPENDENTI	Riguardano le ritenute Irpef operate a carico dei dipendenti con l'obbligo dei relativi versamenti al fisco	500.000,00	500.000,00	500.000,00
61902.1	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI A DIPENDENTI	Riguardano le ritenute operate a carico dei dipendenti, con l'obbligo dei relativi versamenti agli Enti previdenziali	200.000,00	200.000,00	200.000,00
61901.2	RITENUTE ERARIALI A TERZI	Riguardano le ritenute Irpef operate a carico di terzi, con l'obbligo dei relativi versamenti al fisco	100.000,00	100.000,00	100.000,00
6.19.3.4	TFR	Riguarda il TFR che, dalle Generali Ina Assitalia, transiterà per il bilancio per essere versato ai dipendenti che si prevede saranno collocati a riposo durante il triennio 2019-2021	500.000,00	500.000,00	500.000,00
6.19.3.5	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	Riguardano i contratti di locazione inerenti al patrimonio immobiliare dell'Ente;	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6.19.3.7	REGIONI IN C/ PROGRAMMI EDILIZI AI COMUNI	Riguardano le entrate per finanziamenti relativi ai programmi edilizi dei Comuni. Le somme erogate dalla Regione sono versate con compiti meramente esecutivi, essendo già definite le Amministrazioni destinatarie e l'entità della spesa;	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
6.19.3.8	RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	Riguardano l'Iva trattenuta sui pagamenti effettuati e versata all'Erario.	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

SPESE**TITOLO I
USCITE CORRENTI**

- **AMMINISTRATORI E SINDACI:** la previsione d'uscita è stata calcolata in considerazione dell'attività degli Amministratori e del Collegio dei revisori dell'Agenzia.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
221.633,52	221.633,52	221.633,52

- **REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E RELATIVI CONTRIBUTI:** le retribuzioni dei dipendenti sono state determinate in base alla normativa di cui al vigente C.C.N.L. e alle previsioni assunzionali secondo il piano triennale del fabbisogno del personale 2020-2022.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
2.786.411,82	2.935.911,82	2.764.911,82

- **SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI:**

Le spese di funzionamento più significative sono le seguenti:

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
1.4.2.1 ENERGIA ELETTRICA	25.000,00	25.000,00	28.000,00
1.4.2.2 TELEFONIA FISSA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.4.2.3 GIORNALI E RIVISTE	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1.4.2.5 CANONI AGGIORNAMENTO PROCEDURE INFORMATICHE	39.097,00	29.097,00	29.097,00
1.4.2.8 SPESE POSTALI	92.000,00	92.000,00	97.000,00
1.4.2.13 PULIZIA LOCALI SEDE	60.483,04	60.000,00	78.500,00
TOTALE	224.580,04	214.097,00	240.597,00

- **SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE:** Le spese diverse di amministrazione più significative sono le seguenti

		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
1.4.3.3	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI DIVERSI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	CONTRIBUTI FEDERCASA			
1.4.3.5	SPESE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.4.3.6	PRESTAZIONI PROFESSIONALI NOTARILI	30.000,00	30.000,00	20.000,00
1.4.3.9	SPESE LEGALI - SI RIFERISCONO, AGLI ONORARI PER IL PATROCINIO DA PARTE DI LEGALI VARI PER LA TUTELA DELL'ENTE, ALLE SPESE DI SOCCOMBenza IN GIUDIZIO E AGLI ESBORSI PER ACCONTI TRANSATTIVI	190.000,00	80.000,00	100.000,00
1.4.3.11	INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.4.3.12	SERVIZI DI VIGILANZA SEDE	50.000,00	50.000,00	70.000,00
1.4.3.19	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI PER SERVIZI DIVERSI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE	330.000,00	220.000,00	250.000,00

- **SPESE PER AMMINISTRAZIONE STABILI:** si riferiscono a spese direttamente imputabili al Settore Tecnico concernenti la conduzione degli stabili autogestiti o in condominio. Le spese più significative sono quelle appresso indicate:

		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
1.5.1.6	QUOTE DI AMMINISTRAZIONE STABILI AUTOGESTITI	137.500,00	50.000,00	70.000,00
1.5.1.15	QUOTE DI AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	60.000,00	40.000,00	60.000,00
	TOTALE	197.500,00	90.000,00	130.000,00

- **SPESE PER MANUTENZIONE STABILI:** La voce più consistente si riferisce alla manutenzione ordinaria da effettuare, nel corso del triennio, agli alloggi di proprietà E.R.P. mentre la rimanente somma riguarda in massima parte gli adeguamenti degli impianti di ascensore ai sensi della Legge 46/90 e le quote condominiali di manutenzione degli stabili

		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
10502.2	APPALTI PER MANUTENZIONE STABILI.	1.830.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	SPESE TECNICHE PER			
10502.3	MANUTENZIONE STABILI.	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	QUOTE DI MANUTENZIONE			
10502.5	PER ALLOGGI IN CONDOMINIO	180.000,00	95.000,00	100.000,00
	CONTRIBUTI SU LAVORI DI			
10502.7	RIPARAZIONE ALLOGGI.	150.000,00	45.000,00	50.000,00
	MANUTENZIONE ORDINARIA			
10502.10	ASCENSORI	150.000,00	45.000,00	50.000,00

- **SPESE PER INTERVENTI EDILIZI:** si riferiscono a spese tecniche da sostenere per la costruzione degli stabili e comprendono la parte delle spese per progettazione e direzione lavori affidate a professionisti esterni, oltre che a collaudi amministrativi accatastamenti.

		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
10504.1	PROGETTAZIONI	400.000,00	95.000,00	10.000,00
	DIREZIONE E ASSISTENZA			
10504.2	LAVORI	130.000,00	45.000,00	50.000,00
10504.3	COLLAUDI E COMMISSIONI	130.000,00	45.000,00	60.000,00
	CONSULENZE TECNICHE ED			
10504.4	ACCATASTAMENTI.	45.000,00	35.000,00	30.000,00
10504.9	CALCOLI STATICI	50.000,00	35.000,00	30.000,00
10504.19	ALTRE SPESE TECNICHE	40.000,00	20.000,00	20.000,00
10505.1	PROGETTAZIONI	30.000,00	45.000,00	40.000,00
	DIREZIONE E ASSISTENZA			
10505.2	LAVORI	20.000,00	25.000,00	20.000,00
10505.3	COMMISSIONI E COLLAUDI	20.000,00	15.000,00	15.000,00
10505.9	ALTRE SPESE TECNICHE.	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE	875.000,00	360.000,00	285.000,00

- **CONTRIBUTI AD ASSEGNATARI:** relativi ad un Fondo straordinario previsto dalla Regione Puglia per emergenza COVID-19. Tali contributi rappresentano una misura di sostegno a carattere temporaneo volta a garantire la sostenibilità dei canoni e servizi degli assegnatari con comprovate difficoltà economiche.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
632.700,00	0,00	0,00

- **INTERESSI MORATORI E SANZIONI E PENALITA'**: tali voci sono state previste per fronteggiare interessi moratori dovuti per le rateazioni di imposta in corso oltre che per la definizione di contenziosi amministrativi e legali.

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
10603.4 INTERESSI MORATORI	150.000,00	100.000,00	50.000,00
10603.5 SANZIONI E PENALITA'	100.000,00	100.000,00	50.000,00

- **IMPOSTE E TASSE**: riguardano, essenzialmente, l'IRAP, l'IRES e l'IVA a credito dell'Erario. Per quanto riguarda la determinazione della voce "imposte sul reddito delle persone giuridiche" (IRES) la relativa previsione non ha considerato l'abrogazione dell'art. 6 del DPR - che riduceva al 50% l'imposta sul reddito – operata dal comma 51 della legge di bilancio 2019. Infatti, come evidenziato da Federcasa, dalla lettura delle norme si evince che l'art.6 del DPR 601/1973 verrà abrogato definitivamente non appena entreranno in vigore le misure di favore nei confronti dei soggetti che svolgono, con modalità non commerciali, attività che realizzano finalità sociali. Pertanto la riduzione a metà dell'IRES sarà operativa fino a quando non saranno individuate tali ulteriori "misure di favore". Si evidenzia, in ogni caso, che il raddoppio dell'aliquota genererebbe una pressione fiscale non sopportabile.

	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
IMPOSTE E TASSE	2.530.000,00	1.982.000,00	1.783.000,00

TITOLO II

SPESE IN CONTO CAPITALE

- **INTERVENTI COSTRUTTIVI E MANUTENTIVI.**

Per l'esercizio 2021 è stata prevista la spesa di € 2.080.000,00 relativa all'acquisto di immobili con fondi della Legge 560/93. Tale stanziamento è relativo ad un programma straordinario di acquisti in attuazione degli indirizzi formulati dalla presidenza della Regione Puglia, in una riunione tenutasi presso la Prefettura di Foggia, al fine di fronteggiare emergenze abitative specifiche.

In riferimento al patrimonio esistente è stata stanziata, per ciascun esercizio, la somma di € 950.000,00 - a carico della Legge 560/93 - relativa alla Manutenzione Straordinaria Immobili (anche in condominio) e alla Manutenzione Straordinaria Ascensori.

		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
21003.1	ACQUISIZIONE AREE	196.500,00	126.200,00	62.700,00
21003.2	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.	3.003.800,00	3.958.200,00	2.551.500,00
21003.3	COSTI DIRETTI DIVERSI PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.	56.100,00	100.400,00	50.300,00
21004.2	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORD.	10.070.500,00	17.426.600,00	8.253.700,00
21004.3	COSTI DIRETTI DIVERSI PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORD..	109.200,00	291.900,00	144.800,00
21009.1	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI EDILIZI CON CONTRIBU DA PRIVATI.	581.530,15	0,00	0,00
21010.1	ACQUISIZIONE AREE LG.560/93 ART.1	0,00	0,00	0,00
21010.2	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI EDILIZI LG.560/93 ART.1	567.700,00	459.200,00	0,00
21010.3	COSTI DIRETTI DIVERSI PER INTERVENTI EDILIZI LG. 560/93 ART.1	49.200,00	12.800,00	0,00
21010.4	ACQUISIZIONI IMMOBILI LG. 560/93	2.080.000,00	100.000,00	100.000,00
21010.5	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LG. 560/93 ART.1	500.000,00	0,00	0,00
21010.6	QUOTE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ALLOGGI IN CONDOMINIO LG.560/93 ART.1	200.000,00	200.000,00	200.000,00
21010.7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASCENSORI	250.000,00	250.000,00	250.000,00

- **SOMME RICAVATE DALLA CESSIONE DI ALLOGGI E SPESE ACCESSORIE:** comprende tutte le somme ricavate dalla cessione degli alloggi di E.R.P. che l'Agenzia dovrà versare alla Regione e che saranno destinati secondo quanto stabilito dalla legge 560/93. Queste uscite hanno corrispondente contropartita nelle entrate.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00

TITOLO III**SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE**

- **ANTICIPO FONDI LEGGE 560/93:** riguardano le somme dei fondi legge 560/93 anticipate e che si prevede di restituire. Queste uscite hanno corrispondente contropartita nelle entrate per lo stesso importo al titolo V delle entrate.

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
31602.5	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00

- **USCITE DALLA BANCA D'ITALIA E DA C/C POSTALI:** riguardano la previsione per la movimentazione in uscita dei c/c presso la Banca d'Italia e le Poste Italiane. Pariteticamente al titolo V delle entrate, sono previsti gli stanziamenti per le movimentazioni relativi incassi.

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
32.333.000,00	38.175.300,00	26.863.000,00

TITOLO VII**PARTITE DI GIRO**

Le uscite di questo titolo non incidono o modificano la consistenza finanziaria e il risultato di gestione dell'Agenzia, trovando corrispondenza nelle entrate per il medesimo valore.

Le poste più significative sono le seguenti:

			ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
4.18.1.1	RITENUTE A DIPENDENTI	Riguardano le ritenute Irpef operate a carico dei dipendenti con l'obbligo dei relativi versamenti al fisco	500.000,00	500.000,00	500.000,00
4.18.1.2	RITENUTE A TERZI	Riguardano le ritenute Irpef operate a carico di terzi, con l'obbligo dei relativi versamenti al fisco	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4.18.2.1	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	Si riferiscono alle ritenute operate a carico dei dipendenti, con l'obbligo dei relativi versamenti agli Enti previdenziali	200.000,00	200.000,00	200.000,00
4.18.3.3	TFR	Riguarda il TFR che, dalle Generali Ina Assitalia, transiterà per il bilancio dell'Agenzia per essere versato ai dipendenti che si prevede saranno collocati a riposo durante l'anno 2019-2021	500.000,00	500.000,00	500.000,00
4.18.3.5	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	Riguardano i contratti di locazione inerenti al patrimonio immobiliare dell'Ente;	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4.18.3.7	REGIONI IN C/ PROGRAMMI EDILIZI AI COMUNI	Riguardano le uscite per finanziamenti relativi ai programmi edilizi dei Comuni. Le somme erogate dalla Regione sono versate con compiti meramente esecutivi, essendo già definite le Amministrazioni destinatarie e l'entità della spesa.	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4.18.3.8	SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	Si riferiscono all'Iva trattenuta, sui pagamenti effettuati e versata all'Erario	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

In definitiva, il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2021-2023 può così rappresentarsi:

COMPETENZA

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
TOTALE GENERALE ENTRATE	74.070.530,15	82.636.400,00	59.608.900,00
TOTALE GENERALE USCITE	74.070.530,15	82.636.400,00	59.608.900,00
DIFFERENZA	0,00	0,00	0,00

CASSA

	ANNO 2021
FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO	27.243.026,32
TOTALE DELLE ENTRATE	184.172.157,14
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	211.415.183,46
TOTALE DELLE USCITE	194.408.077,06
FONDO CASSA FINALE PRESUNTO	17.007.106,40

Foggia, lì 02.02.2021

Il Funzionario Economico Finanziario

dott. Francesco Carmine Perla
(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE

ing. Vincenzo De Devitiis
(firmato digitalmente)