

C.I.S.I.
CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA
IN LIQUIDAZIONE

Via Leonardo Mazzella 80070 Ischia (NA) - C.F./P.I. 01201390638

Telefoni:

Telefax: (081) 0122162 e-mail : cisi.ischia@libero.it

COPIA
DI DELIBERA n. 5 del 7.06.2021

OGGETTO: Integrazione delibera n. 3 del 26/05/2021 avente ad oggetto: "Approvazione schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023"

Il Liquidatore Unico

Vista la delibera n. 3 di approvazione Approvazione schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023 predisposto dal Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Salvatore Marino, nominato con delibera n. 6 del 14/04/2016;

Visto che per mero errore è stato inserito nella delibera del Liquidatore Unico n. n. 3 del 26/05/2021 un quadro dei dati del bilancio previsionale 2021-2023 con dei refusi che per errore sono stati riportati dal medesimo schema allegato al bilancio previsionale ;

Ritenuto di dover rettificare la delibera delibera n. 3 di approvazione dello schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023 inserendo la tabella con i dati corretti dei dati del bilancio previsionale 2021-2023;

Visto lo Statuto ed i Regolamenti vigenti;

Visto il parere favorevole espresso dal Responsabile dei Servizi Finanziari;

Visto il D.Lgs. 267/2000;

DELIBERA

Di correggere la delibera del liquidatore n. 3 del 26/05/2021, sostituendo nel deliberato il prospetto generale riassuntivo ed il relativo bilancio di previsione 2021/2023.

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO (*)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Compendio		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2021	2022	2023
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti				
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente		€ 4.928,26		
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)			
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		479.665	479.665
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti - di cui fondo plur. vincolato - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)			
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		379.665	379.665
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'	(-)		100.000	100.000
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0	0
ALTE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (ARTICOLO 162, COMMA 8, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULLI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti(**) - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0	0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			0	0
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0	0
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale				
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0	0
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0	0
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0	0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0	0
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale - di cui fondo plur. vincolato di spesa	(-)		0	0
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)		0	0
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T-L-M-U-V+E			0	0
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)		0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)		0	0
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2-T-X1-X2-Y			0	0
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4)				
Equilibrio di parte corrente (O)			0	0
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidita'			0	0
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	(-)		0	0

Di sottoporre la presente deliberazione, unitamente agli atti in essa richiamati, al Collegio dei Revisori dei Conti per la relazione ed il parere di competenza ed al Presidente dell'Assemblea dei Soci, per quanto di propria competenza e per la convocazione della stessa Assemblea dei Soci.

Il presente atto viene immediatamente eseguibile.

F.to Il Liquidatore Unico
Dott. Pierluca Ghirelli

BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2021-2022-2023

Indice

Quadro - Equilibri di Bilancio (Art. 9 - EQUILIBRI EELL)

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

Bilancio di Previsione 2021 - Equilibrato di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO di cui fondo plur. vincolato di spesa		2021		2020	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo plur. vincolato di spesa					
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie					
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale					
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine					
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine					
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria					
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine					
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine					
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie					
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):					
Equilibrio di parte corrente (O)					
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità					
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali					

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

X1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del bilancio precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(****) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

EQUILIBRIO FINALE
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y

PARAMETRI DI STAMPA

Responsabili	
Classificazione	
Stampa per responsabile	
Capitoli significativi	TUTTI
	SI

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - SPESE

MISS	PROG.	TR.	MACRO AGGR.TO	CAP	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021	
Disavanzo di amministrazione														
1	1	1	1	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
1	1	1	1	1	Organi istituzionali									
1	1	1	1	1	SPESE CORRENTI									
1	1	1	1	101	Redditi da lavoro dipendente		11.930,84	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-	81.930,84	
1	1	1	1	5601.0	STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		11.930,84	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-	81.930,84	
1	1	1	1	102	Imposte e tasse a carico dell'ente		12.895,77	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	13.895,77	
1	1	1	1	602.0	IMPOSTE E TASSE		12.895,77	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	13.895,77	
1	1	1	1	103	Acquisto di beni e servizi		97.322,26	86.265,00	107.300,00	107.300,00	107.300,00	-	204.622,26	
1	1	1	1	601.0	ACQUISTO BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME		571,95	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.571,95	
1	1	1	1	1401.0	PRESTAZIONE DI SERVIZI		96.750,31	83.265,00	106.300,00	106.300,00	106.300,00	-	203.050,31	
1	1	1	1	107	Interessi passivi		-	138.000,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00	-	138.000,00	
1	1	1	1	60901.0	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI		-	138.000,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00	-	138.000,00	
1	1	1	1	110	Altre spese correnti		49.453,68	-	22.500,00	22.500,00	22.500,00	-	71.953,68	
1	1	1	1	5603.0	COMPENSO REVISORI DEI CONTI		-	-	22.500,00	22.500,00	22.500,00	-	22.500,00	
1	1	1	1	70840.0	DEBITI F.B. in conto contributi e ritenute stipendi e 13ª mensilità		48.265,34	-	-	-	-	-	48.265,34	
1	1	1	1	70850.0	DEBITI F.B. VS SEQUINO UMBERTO azione esecutiva		1.188,34	-	-	-	-	-	1.188,34	
TOTALE TITOLO 1							171.602,55	309.265,00	338.800,00	338.800,00	338.800,00	-	510.402,55	
TOTALE PROGRAMMA 1							171.602,55	309.265,00	338.800,00	338.800,00	338.800,00	-	510.402,55	

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - SPESE

MISS	PROG	TIT	MACRO	CAP	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
1					SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE								
1	2				Segreteria generale								
1	2	1			SPESE CORRENTI								
1	2	1	102		Imposte e tasse a carico dell'ente		1.500,00	25.000,00	23.565,00	23.565,00	23.565,00	-	25.065,00
					ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE		1.500,00	25.000,00	23.565,00	23.565,00	23.565,00	-	25.065,00
					5602,0								
					TOTALE TITOLO 1		1.500,00	25.000,00	23.565,00	23.565,00	23.565,00	-	25.065,00
					TOTALE PROGRAMMA 2		1.500,00	25.000,00	23.565,00	23.565,00	23.565,00	-	25.065,00
1	3				Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato								
1	3	1			SPESE CORRENTI								
1	3	1	104		Trasferimenti correnti		32.603,35	20.000,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	-	48.903,35
					TRASFERIMENTO SOMME A COMUNI PER INCARICO		32.603,35	20.000,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	-	48.903,35
					1500,0								
					TOTALE TITOLO 1		32.603,35	20.000,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	-	48.903,35
					TOTALE PROGRAMMA 3		32.603,35	20.000,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	-	48.903,35
1	11				Altri Servizi Generali								
1	11	1			SPESE CORRENTI								
1	11	1	110		Altre spese correnti		29.354,22	45.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	30.354,22
					ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE		19.520,00	45.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	20.520,00
					6201,0								
					DEBITI F.B. VS STUDIO IMPRESA TRANSIZIONI VERTENZE LEGALI		9.834,22	-	-	-	-	-	9.834,22
					70830,0								
					TOTALE TITOLO 1		29.354,22	45.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	30.354,22
					TOTALE PROGRAMMA 11		29.354,22	45.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	30.354,22
					Totale titolo 1		235.060,12	399.265,00	379.665,00	379.665,00	379.665,00	-	614.725,12
					TOTALE MISSIONE 1 per programmi								
					Totale programma 1		171.602,55	309.265,00	338.800,00	338.800,00	338.800,00	-	510.402,55
					Totale programma 2		1.500,00	25.000,00	23.565,00	23.565,00	23.565,00	-	25.065,00
					Totale programma 3		32.603,35	20.000,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	-	48.903,35
					Totale programma 11		29.354,22	45.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	30.354,22

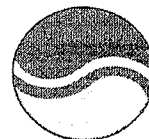
MISS. PROG.	TIT.	MACRO AGGR. TO	CAP	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Provisione definitiva 2020	Provisione 2021	Provisione 2022	Provisione 2023	di cui spese non ricorrenti	Provisione Cassa 2021
9	4	2		SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	TOTALE MISSIONE 1	235.060,12	399.265,00	379.665,00	379.665,00	379.665,00	-	614.725,12
9	4	2		Servizio idrico integrato								
9	4	2		SPESE IN CONTO CAPITALE								
9	4	2	202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
9	4	2	501.0	SERBATOIO MONTAGNONE AL TO IV LOTTO		308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
				TOTALE MISSIONE 3 per titoli	TOTALE TITOLO 2	308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
				TOTALE MISSIONE 9 per programmi	TOTALE PROGRAMMA 4	308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
				Totale programma 4		308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
20	1	1		FONDI E ACCANTONAMENTI	TOTALE MISSIONE 9	308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
20	1	1		Fondo di riserva		308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
20	1	1	110	SPESE CORRENTI								
20	1	1	110	Altre spese correnti			8.735,00	-	-	-	-	
				FONDO DI RISERVA	TOTALE TITOLO 1		8.735,00	-	-	-	-	
				TOTALE MISSIONE 20 per titoli	TOTALE PROGRAMMA 1		8.735,00	-	-	-	-	
				Totale titolo 1			8.735,00	-	-	-	-	
				TOTALE MISSIONE 20 per programmi								
				Totale programma 1			8.735,00	-	-	-	-	
50	2	2		DEBITO PUBBLICO	TOTALE MISSIONE 20		8.735,00	-	-	-	-	
50	2	2		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			8.735,00	-	-	-	-	
50	2	4		RIMBORSO DI PRESTITI								
50	2	4	403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI E PRESTITI			141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				448401.0			141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				TOTALE MISSIONE 50 per titoli			141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				Totale titolo 4			141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - SPESE

MISS	PROG	TTI	MAGRO	CAP	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Provisione definitiva 2020	Provisione 2021	Provisione 2022	Provisione 2023	di cui spese ricorrenti	Provisione Cassa 2021
					TOTALE MISSIONE 50 per programmi								
					Totale programma 2			- 141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
					TOTALE MISSIONE 50			- 141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
99	1	7	SERVIZI PER CONTO TERZI										
					Servizi per conto terzi e partite di giro								
99	1	7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
					701								
					Uscite per partite di giro		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93
					500101.0		-	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
					VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI								
					500201.0		2.625,93	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	102.625,93
					VERSAMENTI RITENUTE ERARIALI								
					500301.0		-	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
					IVA SPLIT								
					TOTALE TITOLO 7		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93
					TOTALE PROGRAMMA 1		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93
					Totale titolo 7								
					TOTALE MISSIONE 99 per programmi								
					Totale programma 1		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93
					TOTALE MISSIONE 99		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93

MISS	PROG	TTI	MAGIORE	CAP	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non recorrenti	Previsione Cassa 2021
					RIPILOGO PER TITOLI								
					Totale titolo 1		235.060,12	408.000,00	379.665,00	379.665,00	379.665,00	-	614.725,12
					Totale titolo 2		308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
					Totale titolo 3		-	-	-	-	-	-	-
					Totale titolo 4		-	141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
					Totale titolo 5		-	-	-	-	-	-	-
					Totale titolo 7		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93
					RIPILOGO PER MISSIONI								
					Totale missione 1		235.060,12	399.265,00	379.665,00	379.665,00	379.665,00	-	614.725,12
					Totale missione 2		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 3		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 4		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 5		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 6		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 7		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 8		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 9		308.551,06	-	-	-	-	-	308.551,06
					Totale missione 10		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 11		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 12		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 13		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 14		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 15		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 16		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 17		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 18		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 19		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 20		-	8.735,00	-	-	-	-	-
					Totale missione 50		-	141.665,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
					Totale missione 60		-	-	-	-	-	-	-
					Totale missione 99		2.625,93	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	302.625,93
					TOTALE SPESA		546.237,11	849.685,00	779.665,00	779.665,00	779.665,00	-	1.325.302,13
					TOTALE GENERALE DELLA SPESA		546.237,11	849.685,00	779.665,00	779.665,00	779.665,00	-	1.325.302,13



C.I.S.T.
CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA
IN LIQUIDAZIONE
Via Leonardo Mazzella 80070 Ischia (NA) - C.F./P.I. 01201390638
Teléfono:
Telefax: (081) 0122102 e-mail: cist.ischia@libero.it

RELAZIONE ALLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021/2023

Lo scrivente Rag. Salvatore Marino, nella qualità di Responsabile Finanziario, nominato con delibera del Liquidatore Unico n. 6 del 14.04.2016 con la presente rassegna relazione allo schema del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021/2023 che, appositamente elaborato sulla base delle direttive ricevute dal Liquidatore Unico del Consorzio, viene sottoposto alla Sua deliberazione ai fini della successiva presentazione per competenza all'Assemblea dei Soci.

Dalla verifica dei dati finanziari si è provveduto ad elaborare le previsioni di entrata e di spesa per l'esercizio 2021/23.

Dal lato delle entrate si è proceduto alla previsione di finanziamento di dette spese mediante iscrizioni di trasferimenti della stessa misura di quelli precedenti per quote a carico dei Comuni soci per l'importo complessivo di € 200.000,00.

Dal lato delle entrate si rileva la voce del canone di concessione annuale dell'anno 2021 e plurenni a carico della società EVI Spa in liquidazione fissato in € 279.665,00 come previsto dalla delibera adottata dall'Assemblea dei soci n. 22 del 17/12/2019.

Nel bilancio 2021/2023, annualità 2021 visto lo stato di avanzamento alla data odierna, si è provveduto ad appostare sui vari capitoli di spese le sole voci di spesa necessarie per l'ordinario finanziamento dell'Ente stante la volontà di non utilizzare l'avanzo di amministrazione a copertura di spese correnti. Si è proceduto ad iscrivere le quote di interessi e le quote capitali del mutuo posto in ammortamento oltre alle spese di gestione del Consorzio.

Per quanto di competenza, si propone l'approvazione dello schema del Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021/2023.

Rag. Salvatore Marino

PARAMETRI DI STAMPA

Responsabili	
Classificazione	
Stampa per responsabile	TUTTI
Capitoli significativi	SI

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - ENTRATA

TI	TIP	CAT	CAP	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui: imputato non finanziati	Previsione Cassa 2021
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti												
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale												
Utilizzo avanzo di Amministrazione												
- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente												
Fondo di Cassa												
2	TRASFERIMENTI CORRENTI											
2	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche										
2	101	102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali									
			208001.0	CONTRIBUTO CONSORTILE COMUNE DI BARANO D'ISCHIA		156.480,00	26.080,00	26.080,00	26.080,00	26.080,00	-	182.560,00
			208101.0	CONTRIBUTO CONSORTILE COMUNE DI CASAMICCIOLA TERME		81.780,00	27.280,00	27.280,00	27.280,00	27.280,00	-	109.040,00
			208201.0	CONTRIBUTO CONSORTILE COMUNE DI FORIO D'ISCHIA		138.018,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00	-	184.518,00
			208301.0	CONTRIBUTO CONSORTILE COMUNE DI ISCHIA		144.560,00	72.280,00	72.280,00	72.280,00	72.280,00	-	216.840,00
			208401.0	CONTRIBUTO CONSORTILE COMUNE DI LACCO AMENO		49.620,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	-	66.160,00
			208501.0	CONTRIBUTO CONSORTILE COMUNE DI SERRARA FONTANA		34.020,00	11.340,00	11.340,00	11.340,00	11.340,00	-	45.360,00
TOTALE TIPOLOGIA 101						604.478,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	804.478,00
TOTALE TITOLO 2						604.478,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	804.478,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - ENTRATA

TIP.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non finanziarie	Previsione Cassa 2021	
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE												
3	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni											
3	100	200		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		4.253.219,92	279.665,00	279.665,00	279.665,00	279.665,00	-	4.532.884,92	
			104301.0	CANONE EVI SPA		4.253.219,92	279.665,00	279.665,00	279.665,00	279.665,00	-	4.532.884,92	
				TOTALE TIPOLOGIA 100		4.253.219,92	279.665,00	279.665,00	279.665,00	279.665,00	-	4.532.884,92	
3	500	Rimborsi e altre entrate correnti											
3	500	9900		Altre entrate correnti n.a.c.		0,10	-	-	-	-	-	0,10	
			450.0	INTROITI DIVERSI		0,10	-	-	-	-	-	0,10	
				TOTALE TIPOLOGIA 500		0,10	-	-	-	-	-	0,10	
				TOTALE TITOLO 3		4.253.220,02	279.665,00	279.665,00	279.665,00	279.665,00	-	4.532.885,02	

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - ENTRATA

TIT	TIP	CAT	CAR	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui: entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
9	100	200		ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
				Entrate per partite di giro								
9	100	200		Ritenute su redditi da lavoro dipendente		18.323,30	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	218.323,30
				RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI LAVORO PERSONALE		-	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				600101.0								
				DIPENDENTE								
				600201.0		18.323,30	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	118.323,30
				RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE E/O AUTONOMO								
9	100	9900		Altre entrate per partite di giro		-	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				600301.0			100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
				TRATTENUTA IVA SP/IT								
TOTALE TIPOLOGIA 100						18.323,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	318.323,30
TOTALE TITOLO 9						18.323,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	318.323,30

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

PEG 2021 - ENTRATA

TI	TR.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2024
RIEPILOGO PER TITOLI												
1				ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA		-	-	-	-	-	-	-
2				TRASFERIMENTI CORRENTI		604.478,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	804.478,00
3				ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		4.253.220,02	279.665,00	279.665,00	279.665,00	279.665,00	-	4.532.885,02
4				ENTRATE IN CONTO CAPITALE		-	-	-	-	-	-	-
5				ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	-	-	-	-	-
6				ACCENSIONE DI PRESTITI		-	-	-	-	-	-	-
7				ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE		-	-	-	-	-	-	-
9				ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		18.323,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	318.323,30
TOTALE TITOLI						4.876.021,32	779.665,00	779.665,00	779.665,00	779.665,00	-	5.853.686,32
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA						4.876.021,32	849.665,00	779.665,00	779.665,00	779.665,00	-	5.869.614,58

BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2021-2022-2023

Indice

Quadro - Equilibri di Bilancio (Art. 9 - EQUILIBRI EELL)

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA

Bilancio di Previsione 2021 - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

	EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		
	2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	4.928,26	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	479.665,00	479.665,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti - di cui fondo plur. vincolato - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	379.665,00	379.665,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammort. dei mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	100.000,00	100.000,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			
6. DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (**) - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)			
O=G+H+L+M			
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	-	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-	-
J) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-	-

		EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		
		2021	2022	2023
U)	Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo plur. vincolato di spesa</i>	(-)	-	-
V)	Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	-	-
E)	Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-
		EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
		Z=P+Q+R-C+S1-S2-T+L-M-U-V+E		
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-
T)	Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)	-	-
X1)	Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-
X2)	Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-
Y)	Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	-	-
		EQUILIBRIO FINALE		
		W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)		(-)	-	-
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (+) al netto del fondo anticipazione di liquidita'				
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		(-)	-	-

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attivita' finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concorrente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(****) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.



C.I.S.I.
CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI ISCHIA
IN LIQUIDAZIONE

Via Leonardo Mazzella 80070 Ischia (NA) - C.F./P.I. 01201390638

Telefoni:

Telefax: (0810122162 e-mail : cisi.ischia@libero.it

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione del Liquidatore Unico viene pubblicata all'Albo del Consorzio il giorno 14.06.2021 e vi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi fino al 29.06.2021.

Ischia addì 14.06.2021

Per copia conforma all'originale

14.06.2021

Il Responsabile
Ufficio segreteria e protocollo
Sig.ra Teresa Verde