



REGIONE PIEMONTE

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE "VALLE DI SUSÀ"

Con.I.S.A. "VALLE DI SUSÀ" - Piazza S. Francesco, 4 - 10059 SUSÀ (TO)

Tel. 0122 648 501 - Fax 0122 629 335

e-mail: conisa.segreteria@conisa.it - www.conisa.it - Cod. Fisc. 96020760011 - P. IVA 07262140010

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE N. 05/17 DEL 17.02.2017

RESPONSABILE DELL'AREA, QUALE FUNZIONARIO PROPONENTE LA
DELIBERAZIONE AVENTE AD OGGETTO:

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019 - PIANO PROGRAMMA 2017-2019 -
ADOZIONE E PROPOSTA DI APPROVAZIONE DA SOTTOPORRE ALL'ASSEMBLEA
CONSORTILE

SUSÀ, LI' 15 FEB. 2017



FIRMA

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA E DI REGOLARITA' E CORRETTEZZA
DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART 147 BIS, COMMA 1, DEL D.LGS.
267/2000, MODIFICATO DALL'ART. 3, COMMA 1, LETTERA D) DEL D.L. 174/2012.
CONVERTITO CON MODIFICHE NELLA L. 213/2012

SUSÀ, LI' 15 FEB. 2017



IL DIRETTORE

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
AI SENSI DELL'ART. 49 DEL D. LGS. 267/2000

SUSÀ, LI' 15 FEB. 2017



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

GG/AB/PA/bc

O:\DOCUMENTI_NELLA\ARCHIVIO\DELIBERE\delibere2015\PARERI .doc



REGIONE PIEMONTE

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE "VALLE DI SUSÀ"

Con.I.S.A. "VALLE DI SUSÀ" - Piazza S. Francesco, 4 - 10059 SUSÀ (TO)

Tel. 0122 648 501 - Fax 0122 629 335

e-mail: conisa.segreteria@conisa.it - www.conisa.it - Cod. Fisc. 96020760011 - P. IVA 07262140010

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 – 2019

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

La presente nota integrativa si propone di descrivere e spiegare gli elementi più significativi dello schema di bilancio di previsione 2017-2019.

La relazione è finalizzata a verificare il rispetto dei principi contabili e a motivarne eventuali scostamenti, con particolare riferimento all'impatto sugli equilibri finanziari del bilancio.

Il bilancio di previsione 2017-2019, disciplinato dal DLgs 118/2011, è redatto in base alle nuove disposizioni contabili, nella veste assunta dopo le modifiche del D.lg. 126/2014 e secondo gli schemi e i principi contabili allegati.

Il nuovo sistema contabile ha comportato importanti innovazioni dal punto di vista finanziario, contabile e programmatico – gestionale tra le quali la stesura della presente nota integrativa al bilancio.

Si rammentano le innovazioni più importanti :

- il Piano Programma (DUP per i Comuni) in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica;
- I nuovi schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
- la previsione delle entrate e delle spese in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
- le diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio;
- la competenza finanziaria potenziata, la quale comporta nuove regole per la disciplina nelle rilevazioni delle scritture contabili;
- la costituzione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), secondo regole precise;
- l'impostazione di nuovi piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico-patrimoniale.

La struttura del bilancio, dal lato spesa, è stata articolata in missioni, programmi, titoli e macroaggregati, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì tassativamente definita dalla normativa. Relativamente alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è sostituita dall'elencazione di titoli e tipologie.

Il Piano Programma costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e della coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

ENTRATE CORRENTI

Quanto alle entrate correnti, non sono previste entrate tributarie, non essendo attribuite al Consorzio le potestà impositive proprie dei Comuni.

Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche

La previsione, per l'esercizio 2017, prevede:

1) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO (€ 616.000,00)

Nell'ambito del progetto di Accoglienza Profughi si è previsto di iscrivere la somma di € **616.000,00** sulla base degli accordi intercorsi con i Comuni interessati (Euro 35,00 per nr. 64 soggetti con decorrenza Aprile 2017).

2) TRASFERIMENTI DALLA REGIONE A TITOLO DI FONDO INDISTINTO (€ 1.124.020,69):

Anche quest'anno, alla data dell'adozione del Bilancio di Previsione, non sono pervenute comunicazioni formali sull'entità del trasferimento regionale.

Si è ritenuto comunque, in base ad indicazioni fornite dai competenti Assessori regionali al Bilancio e alla Coesione Sociale, in occasione di specifici incontri, in cui sono state fornite rassicurazioni sulla stabilizzazione delle risorse regionali per il triennio, di poter iscrivere la somma assegnata l'anno precedente, vale a dire **Euro 1.124.020,69**.

3) TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER PROGETTI FINALIZZATI (€ 322.952,37):

Si tratta di finanziamenti, da parte della Regione Piemonte, vincolati alla realizzazione di interventi a favore di specifiche categorie di utenza, e più precisamente:

- Progetti a sostegno delle persone con disabilità e delle loro famiglie per presunti € **190.223,95,=**
- Contributi a sostegno di anziani non autosufficienti per presunti € **74.294,00**
- Contributi per le prestazioni in lungoassistenza nella fase di cronicità € **7.575,39**, a favore delle persone non autosufficienti;
- Contributi a copertura delle rette di pazienti di provenienza psichiatrica € **35.055,44**.
- Contributi in materia di politiche per la famiglia € **1.743,59**.
- Progetto FAMI Multiutenza € **14.060,00**.

3) TRASFERIMENTI DALLA CITTA' METROPOLITANA DI TORINO (€ 28.698,00)

Trattasi di contributi a sostegno di progetti realizzati in collaborazione con il Centro per l'Impiego a favore di soggetti con disabilità, grazie all'intervento professionale degli Educatori dipendenti del Consorzio.

4) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO (€ 195.000,00):

Per € 130.000,00: si tratta del rimborso, da parte di alcuni Comuni consorziati, del costo di interventi aggiuntivi per la cui gestione il Comune ha inteso avvalersi delle professionalità del Consorzio (es. assistenza specialistica fornita in ambito scolastico agli alunni disabili) ovvero di interventi attivati di comune accordo con le singole Amministrazioni, sia a sostegno del reddito per le persone vittime della crisi (es. progetti personalizzati), sia per fronteggiare le emergenze abitative che si verificano a seguito di sfratto di nuclei familiari con figli minori. Nei casi di cui trattasi il Consorzio anticipa interamente il costo dell'intervento ed il rimborso può avvenire per l'intera somma o per una parte di essa.

I restanti € 65.000,00 sono relativi al rimborso, da parte dell'Inps, dei costi sostenuti dal Consorzio per la realizzazione del progetto Home Care Premium.

5) TRASFERIMENTI DALL'AZIENDA SANITARIA ASL TO3 (€ 1.200.000,00):

Come è ormai prassi consolidata, l'ASL TO3 rimborsa al Consorzio i costi degli interventi gestiti dal Consorzio stesso e definiti quali "Livelli Essenziali di Assistenza" nell'ambito dell'Accordo di programma a tal fine stipulato tra l'ASL e gli Enti Gestori ad essa afferenti. Per il dettaglio si rinvia a quanto illustrato nel Piano Programma.

6) TRASFERIMENTI DAI COMUNI (€ 2.482.804,10):

Anche per l'anno 2017 si è deciso di mantenere in € 29,25 la quota consortile pro-capite (di cui € 2,05 destinati al conto capitale). L'adeguamento Istat verrà eventualmente recuperato sommandolo a quello del prossimo anno (2018), come disposto dall'art. 45 dello Statuto Consortile (in vigore dall'01.01.2014) che prevede l'adeguamento annuale ed automatico all'indice ISTAT della quota consortile.

Inoltre, a decorrere dal 2007, i Comuni versano al Consorzio una quota pro capite a titolo di rimborso forfettario per la gestione delle funzioni ex IPIM che, come noto, prima erano esercitate dalla Provincia, cui i Comuni corrispondevano la quota di loro competenza.

Per l'anno 2017 tale quota è stata confermata in € 0,45 pro capite.

Entrate extratributarie

Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi

1) PROVENTI PER RETTE OSPITI STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI A GESTIONE DIRETTA (€ 250.000,00):

Si tratta del pagamento delle rette richieste a titolo di compartecipazione, sulla base dei redditi percepiti, agli anziani ospiti delle due strutture gestite direttamente dal Consorzio (Residenze Assistenziali di Borgone -15 posti - e Salbertrand - 12 posti).

2) PROVENTI PER RETTE OSPITI RAF (€ 200.000,00):

Si tratta del pagamento delle rette richieste a titolo di compartecipazione, sulla base dei redditi percepiti, agli ospiti della RAF di Sant'Antonino gestita direttamente dal Consorzio.

3) COMPARTECIPAZIONE SU SERVIZI VARI (€ 250.000,00)

Si tratta di proventi derivanti:

- dalla compartecipazione degli utenti al costo del Servizio di Assistenza domiciliare;
- dalla compartecipazione degli utenti adulti disabili ricoverati fuori dal territorio consortile ai costi che il Consorzio sostiene per il pagamento della quota alberghiera delle rette;
- dalla compartecipazione degli utenti del CST di Sant'Antonino e di Susa e del CAD al costo di mensa e trasporto, forfetariamente quantificata, per l'anno 2017, in € 6,50 per giornata di frequenza;
- dalla compartecipazione degli utenti del Servizio Ponte e del Centro Interspazio al costo del trasporto, forfetariamente quantificata, per l'anno 2017, in € 2,80 giornalieri;
- dalla compartecipazione da parte degli ospiti dei due Gruppi Appartamento;
- dalla compartecipazione da parte degli adulti e degli anziani autosufficienti collocati in affidamento familiare presso terzi o che beneficiano di affidamenti di supporto che richiedono un impegno significativo.

Rimborsi e altre entrate correnti

CONCORSI DA PARTE DEL PERSONALE NELLE SPESE DI VITTO (€ 14.000,00)

I dipendenti possono usufruire del servizio mensa, utilizzando i ticket restaurant, negli esercizi convenzionati. Il dipendente compartecipa in misura di 1/3 al costo del pasto attraverso una trattenuta che l'Ente effettua direttamente sulla busta paga.

CONCORSI, RIMBORSI, RECUPERI DA ALTRI SOGGETTI (€ 60.000,00):

Si tratta di proventi derivanti:

- dalla restituzione degli anticipi erogati sull'indennità di accompagnamento o sulla pensione di invalidità civile e di eventuali prestiti erogati in particolari condizioni di difficoltà, previsti dal Regolamento di Assistenza Economica;
- da rimborsi di somme per spese anticipate dal Consorzio ma di competenza di altri Enti non compresi nel territorio consortile;
- dalle somme corrisposte a titolo di equo indennizzo, somme riconosciute dal Giudice Tutelare per l'attività svolta dal Consorzio nella gestione delle misure di protezione.

Entrate in conto capitale

Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche

Quota parte della quota consortile dei Comuni pari ad € **184.077,70** (€ 2,05 per 89794 abitanti al 31.12.2016) è stata destinata al finanziamento delle spese in conto capitale.

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

A bilancio è stato previsto lo stanziamento per l'eventuale richiesta al proprio Tesoriere di un'anticipazione di Tesoreria nel limite massimo del 3/12 degli accertamenti di competenza dei primi tre titoli dell'entrata derivanti dal penultimo esercizio finanziario corrispondenti per l'esercizio 2017 ad € **1.810.617,05.=**

SPESE

Le spese ripartite per macroaggregato (la classificazione delle spese secondo la natura economica) sono evidenziate nei prospetti allegati.

I programmi di spesa e i rispettivi stanziamenti (i primi quattro suddivisi per tipologia di utenza) sono i seguenti:

PROGRAMMA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Interventi per l'Infanzia e Minori (Missione 12)	€ 1.083.200,00	€ 1.093.200,00	€ 1.093.200,00
Interventi per la Disabilità (Missione 12)	€ 2.472.423,55	€ 2.385.650,00	€ 2.385.700,00
Interventi per gli Anziani e promozione sociale (Missione 12)	€ 1.478.466,91	€ 1.092.700,00	€ 1.092.700,00
Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale (Missione 12)	€ 1.037.060,00	€ 439.304,00	€ 412.383,00
Programmazione e governo della rete dei servizi socio sanitari (Missione 12)	€ 942.310,00	€ 941.910,00	€ 941.910,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione, Segreteria Generale, Gestione economica e finanziaria, Sistemi Informativi, Risorse Umane, Altri Servizi Generali (Missione 1)	€ 936.725,23	€ 797.950,00	€ 797.950,00
Missione 20 – Fondi Accantonamento	€ 92.915,00	€ 51.932,50	€ 55.450,00
Missione 60 – Anticipazione di tesoreria	€ 1.810.617,05	€ 1.810.617,05	€ 1.810.617,05
Missione 99 – Partite di Giro	€ 805.000,00	€ 750.000,00	€ 750.000,00

Per le analisi di dettaglio relative ai Programmi sopra esposti si rinvia al Piano Programma.

- **Fondo crediti di dubbia esigibilità FCDE**

Come previsto dalla vigente normativa è stato adeguato il fondo crediti di dubbia esigibilità con riferimento alle sole entrate extributarie (Tipologia 100) per ciascuno degli anni considerati, in quanto le altre entrate del Consorzio per la loro natura non richiedono accantonamenti, utilizzando il principio contabile applicato 3.3.

- **Quote Vincolate e accantonate e risultato di amministrazione presunto**

Al bilancio di previsione 2017 è stato applicato

l' avanzo di amministrazione vincolato per un importo di **Euro 1.114.547,83**.

Tale avanzo deriva per Euro 1.032.376,00 dai trasferimenti regionali relativi al sostegno delle persone anziane non autosufficienti (Euro 243.399,82), al sostegno delle persone con disabilità e degli EX Op (Euro 266.388,19), ai fondi per le non autosufficienze (Euro 522.587,99 comunicati e versati nel mese dicembre 2016).

Tali fondi, nel rispetto dei principi contabili, sono stati iscritti sull'esercizio 2016, ma non utilizzati.

La restante somma pari ad Euro € 82.171,83 è relativa al saldo dell'importo comunicato a fine novembre 2016, da parte del Ministero dell'Interno, per il finanziamento delle spese relative ai MSNA.

- **Conclusioni**

Il Consorzio beneficia dell'esclusione dai vincoli di finanza pubblica, come riformulati nella legge di stabilità 2017, non essendo contemplato negli Enti sottoposti al pareggio di bilancio con la legge del 2012.

Le previsioni di bilancio sono state formulate nel rispetto delle normative vigenti e dei principi contabili.

BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Bilancio entrate (All 9 - Bilancio Entrate)
- Bilancio spese (All 9 - Bilancio spese)
- Quadro - Generale riassuntivo (All 9 - Q. GEN. RIASS)
- Quadro - Equilibri di Bilancio (All 9 - EQUILIBRI EELL)
- Allegato - Risultato di amministrazione presunto, all'inizio dell'esercizio (All 9 - all. a) Ris amm Pres)

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		96.963,06	-	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		15.213,40	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		682.106,39	1.114.547,83	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		-	1.114.547,83	-	-
	Fondo di cassa all'1/1/2017		439.032,24	1.176.106,19	-	-
TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	-	-	-	-	-
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA		prev. di competenza prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.931.389,73	7.082.588,12	5.969.475,16	5.983.796,50	5.960.393,00
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	9.409.946,57	8.419.859,71	-	-
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-	-
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	49.000,00	-	-	-	-
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	55.000,00	49.000,00	-	-
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	2.980.389,73	7.111.538,12	5.969.475,16	5.983.796,50	5.960.393,00
			9.464.946,57	8.468.859,71		

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	257.929,01	755.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	-	801.405,87	957.929,01	-	-
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	-	-	-	-	-
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	27.993,44	1.000,00	1.000,00	-	-
			154.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
			123.978,72	101.993,44		
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	285.922,45	910.000,00	775.000,00	775.000,00	775.000,00
			926.384,59	1.060.922,45		

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRELIMINARI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	-	-	-	-	-
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	123.342,77	40.589,00	184.077,70	43.850,00	43.900,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali ed immateriali	-	149.471,39	307.420,47	-	-
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	-	-	-	-	-
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	123.342,77	40.589,00	184.077,70	43.850,00	43.900,00
			149.471,39	307.420,47		

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 5:	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
50000 Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		prev. di competenza prev. di cassa				

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 6:	ACCENSIONE DI PRESTITI					
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	-	prev. di competenza	-	-	-
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	-	prev. di cassa	-	-	-
60300	Tipologia 300: Accensione prestiti a medio lungo termine	-	prev. di competenza	-	-	-
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	-	prev. di competenza	-	-	-
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	-	prev. di competenza	-	-	-
			prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 7:	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE					
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		1.687.756,40	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05
			1.687.756,40	1.810.617,05		
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE		1.687.756,40	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05
			1.687.756,40	1.810.617,05		

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	21.713,01	697.000,00	697.000,00	697.000,00	697.000,00
			prev. di competenza			
			prev. di cassa	718.713,01		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8.825,18	53.000,00	108.000,00	53.000,00	53.000,00
			prev. di competenza			
			prev. di cassa	116.825,18		
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	30.538,19	750.000,00	805.000,00	750.000,00	750.000,00
			prev. di competenza			
			prev. di cassa	825.538,19		
	Totale TITOL.	3.420.193,14	10.498.933,52	9.544.169,91	9.353.253,55	9.339.910,05
			prev. di competenza			
			prev. di cassa	12.483.357,87		
	Totale GENERALE DELLE ENTRATE	3.420.193,14	11.291.216,37	10.658.717,74	9.363.263,55	9.339.910,05
			prev. di competenza			
			prev. di cassa	13.659.464,06		

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulta possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2016, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris ann Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto e' possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

(3) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 e' possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di cassa dell'esercizio precedente.

Bilancio di Previsione - Spese

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019

MISSIONE		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)					
0101	Programma	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
		01	Organi istituzionali				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	9.718,99	prev. di competenza di cui già impegnato*	11.500,00	11.500,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)
					prev. di cassa	(-)	(-)
	Totale Programma			9.718,99	prev. di competenza di cui già impegnato*	11.500,00	11.500,00
			Organi istituzionali		di cui fondo pluriennale vincolato	9.495,31	9.495,31
					prev. di cassa	21.218,99	21.218,99
0102	Programma	02	Segreteria generale		prev. di competenza di cui già impegnato*	11.500,00	11.500,00
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	15.868,03	prev. di competenza di cui già impegnato*	164.688,00	125.400,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)
					prev. di cassa	(-)	(-)
	Totale Programma			15.868,03	prev. di competenza di cui già impegnato*	164.688,00	125.400,00
			Segreteria generale		di cui fondo pluriennale vincolato	8.500,00	8.500,00
					prev. di cassa	141.268,03	141.268,03
0103	Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		prev. di competenza di cui già impegnato*	165.598,16	141.268,03
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	13.148,87	prev. di competenza di cui già impegnato*	20.000,00	20.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)
					prev. di cassa	33.148,87	33.148,87

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2015	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0103	Programma					
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	13.143,87	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Totale Programma			11.000,00	10.000,00	6.416,00
0104	Programma					
	04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali		28.050,27	33.148,87		
	Totale Programma					
0105	Programma					
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	Totale Programma					
0106	Programma					
	06 Ufficio Tecnico					
	Totale Programma					
0107	Programma					
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
	Totale Programma					

12/48

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma	11	Altri Servizi Generali					
TITOLO 1		SPese CORRENTI	86.394,23	prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	474.300,00	407.350,00	410.850,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(69.705,95)	(55.943,72)
					(-)	(-)	(47.472,14)
				prev. di cassa	524.076,58	493.744,23	(-)
TITOLO 2		SPese IN CONTO CAPITALE	65.385,39	prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	104.951,62	140.275,23	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	106.682,61	205.660,62	(-)
TOTALE PROGRAMMA	11	Altri Servizi Generali	151.779,62	prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	579.251,62	547.625,23	410.850,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	69.705,95	47.472,14
				prev. di cassa	630.759,19	699.404,85	-
TOTALE MISSIONE 01		SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	270.566,76	prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	1.064.329,72	936.725,23	797.950,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	103.920,42	53.893,14
				prev. di cassa	1.184.614,74	1.207.291,99	-

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2015	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE		02 GIUSTIZIA					
0201	Programma	01 Uffici Giudiziari					
	Totale Programma	01 Uffici Giudiziari		prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
0202	Programma	02 Casa circondariale e altri servizi					
	Totale Programma	02 Casa circondariale e altri servizi		prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
				prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vinc.			
				prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 02		GIUSTIZIA					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
0301 Programma	01 Polizia Locale e amministrativa					
Totale Programma	01					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0302 Programma	02 Sistema integrato di sicurezza urbana					
Totale Programma	02					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
0401 Programma	01 Istruzione prescolastica					
	Totale Programma		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0402 Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
	Totale Programma		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0404 Programma	04 Istruzione Universitaria					
	Totale Programma		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0405 Programma	05 Istruzione tecnica superiore					
	Totale Programma		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0406 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione					
	Totale Programma		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
0407	MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO				
	Programma	07	Diritto allo studio				
	Totale Programma	07	Diritto allo studio				
TOTALE MISSIONE 04				prev. di competenza di cui già impegnato*			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
				prev. di competenza di cui già impegnato*			
		ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		di cui fondo pluriennale vinc.			
				prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI					
0501	Programma					
	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.					
	Totale Programma					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0502	Programma					
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	Totale Programma					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vnc.			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE/PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO					
0601	Programma 01 Sport e tempo libero					
	Totale Programma					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0602	Programma 02 Giovani					
	Totale Programma					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	07 TURISMO					
0701	Programma					
	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo					
	Totale Programma					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vinc.			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 07	TURISMO					

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					
0801 Programma	01 Urbanistica ed assetto del territorio					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0802 Programma	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0901 Programma	01 Difesa del suolo					
Totale Programma	01 Difesa del suolo		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0902 Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Totale Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0903 Programma	03 Rifiuti					
Totale Programma	03 Rifiuti		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0904 Programma	04 Servizio idrico integrato					
Totale Programma	04 Servizio idrico integrato		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0905 Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
Totale Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0906 Programma	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
Totale Programma	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0907 Programma	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni					
Totale Programma	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
0908 Programma	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
Totale Programma	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
1001 Programma	01 Trasporto ferroviario					
Totale Programma	01		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1002 Programma	02 Trasporto pubblico locale					
Totale Programma	02		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1003 Programma	03 Trasporto per vie d'acqua					
Totale Programma	03		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1004 Programma	04 Altre modalità di trasporto					
Totale Programma	04		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1005 Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali					
Totale Programma	05		prev. di competenza di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUAL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vin.			
			prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	11 SOCCORSO CIVILE					
1101 Programma	01 Sistema di protezione civile					
Totale Programma	01 Sistema di protezione civile		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1102 Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali					
Totale Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE		prev. di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vinc.			
			prev. di cassa			

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
1201	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	454.533,61	prev. di competenza	1.083.200,00	1.093.200,00	1.093.200,00
			di cui già impegnato*	(397.120,00)	(129.786,00)	(6.120,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	1.447.899,93		
Totale Programma		454.533,61	prev. di competenza	1.083.200,00	1.093.200,00	1.093.200,00
	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		di cui già impegnato*	397.120,00	129.786,00	6.120,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa	1.447.899,93		
1202	Programma 02 Interventi per la disabilità					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	1.299.264,17	prev. di competenza	2.428.621,08	2.341.800,00	2.341.800,00
			di cui già impegnato*	(1.437.166,00)	(306.166,00)	(78.500,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	3.702.780,25	3.486.101,82	
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	47.588,56	prev. di competenza	43.802,47	43.850,00	43.900,00
			di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	65.189,18	91.391,03	
Totale Programma		1.346.852,73	prev. di competenza	2.472.423,55	2.385.650,00	2.385.700,00
	Interventi per la disabilità		di cui già impegnato*	1.437.166,00	306.166,00	78.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa	3.577.492,85		

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2015	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
1203 Programma	03 Interventi per gli anziani					
		629.915,48	prev. di competenza	1.867.106,53	1.478.466,91	1.092.700,00
	SPESE CORRENTI		di cui già impegnato*	(750.000,00)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	2.278.174,39	1.968.548,05	
		629.915,48	prev. di competenza	1.867.106,53	1.478.466,91	1.092.700,00
			di cui già impegnato*	(750.000,00)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	2.278.174,39	1.968.548,05	
1204 Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
		79.154,06	prev. di competenza	488.402,00	1.037.060,00	412.383,00
	SPESE CORRENTI		di cui già impegnato*	(15.000,00)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	533.290,60	1.108.671,39	
		79.154,06	prev. di competenza	488.402,00	1.037.060,00	412.383,00
			di cui già impegnato*	(15.000,00)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	533.290,60	1.108.671,39	
1205 Programma	05 Interventi per le famiglie					
			prev. di competenza	(-)	(-)	(-)
	SPESE CORRENTI		di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	533.290,60	1.108.671,39	

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
1206 Programma	06 Interventi per il diritto alla casa					
Totale Programma	06 Interventi per il diritto alla casa					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1207 Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Totale Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	230.444,28	1.078.076,96	942.310,00	941.910,00	941.910,00
			prev. di competenza	(125.459,28)	(124.157,28)	(103.464,44)
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	1.162.074,28		
			prev. di competenza	942.310,00	941.910,00	941.910,00
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato	125.459,28	124.157,28	103.464,44
			prev. di cassa			
1208 Programma	08 Cooperazione e associazionismo		1.171.161,67	1.162.074,28		
Totale Programma	08 Cooperazione e associazionismo		1.171.161,67			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1209 Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale					
Totale Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE/ PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
TOTALE MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	2.740.906,16	7.746.729,10	7.013.460,46	5.352.764,00	5.925.893,00
				2.724.745,28	560.109,28	188.884,42
				9.264.686,50		

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	13 TUTELA DELLA SALUTE					
1301 Programma	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA					
Totale Programma	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1302 Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore al LEA					
Totale Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore al LEA		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1303 Programma	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente					
Totale Programma	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1304 Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi					
Totale Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1305 Programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
Totale Programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	13 TUTELA DELLA SALUTE					
1306 Programma	06 Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN					
Totale Programma	Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN					
		prev. di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		prev. di cassa				
1307 Programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria					
Totale Programma	Ulteriori spese in materia sanitaria					
		prev. di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		prev. di cassa				
		prev. di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vinc.				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					
1401 Programma	01 Industria e PMI e artigianato					
	Totale Programma		prev. di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1402 Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
	Totale Programma		prev. di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1403 Programma	03 Ricerca e innovazione					
	Totale Programma		prev. di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1404 Programma	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
	Totale Programma		prev. di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'		prev. di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
1501	Programma	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
	Totale Programma	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
1502	Programma	02 Formazione professionale					
	Totale Programma	02 Formazione professionale		prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
1503	Programma	03 Sostegno all'occupazione					
	Totale Programma	03 Sostegno all'occupazione		prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 15		POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2015	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
1601 Programma	01 Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
1602 Programma	02 Caccia e pesca					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vinc.			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					
1701 Programma	01 Fonti energetiche					
Totale Programma	01 Fonti energetiche		prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vinc			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
1801	MISSIONE	18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					
	Programma	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
	Totale Programma	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
				prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				prev. di cassa			
				prev. di competenza di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vinc.			
				prev. di cassa			
	TOTALE MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	19 RELAZIONI INTERNAZIONALI					
1901 Programma	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
Totale Programma	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI					

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	20	FONDI ACCANTONAMENTI					
2001	Programma	01 Fondo di riserva					
		SPESE CORRENTI	- prev. di competenza di cui già impegnato*	32.000,00	76.500,00	32.000,00	32.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	52.454,50	98.000,00	(-)	(-)
	Totale Programma	01 Fondo di riserva	- prev. di competenza di cui già impegnato*	32.000,00	76.500,00	32.000,00	32.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	52.454,50	98.000,00	(-)	(-)
2002	Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità					
		SPESE CORRENTI	- prev. di competenza di cui già impegnato*	10.801,15	16.415,00	19.932,50	23.450,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	10.801,15	16.415,00	(-)	(-)
	Totale Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	- prev. di competenza di cui già impegnato*	10.801,15	16.415,00	19.932,50	23.450,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	10.801,15	16.415,00	(-)	(-)
2003	Programma	03 Altri Fondi					
		SPESE CORRENTI	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	16.000,00	(-)	(-)	(-)

CON.I.S.A.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	FONDI ACCANTONAMENTI					
2003	Programma 03 Altri Fondi					
Totale Programma	03 Altri Fondi					
			prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	16.000,00		
			prev. di competenza	92.915,00	51.332,50	55.450,00
			di cui già impegnato*			
			di cui fondo pluriennale vinc.			
			prev. di cassa	114.415,00		
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI					

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUAL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE	50 DEBITO PUBBLICO					
5001 Programma	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale			
			vincolato			
			prev. di cassa			
5002 Programma	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale			
			vincolato			
			prev. di cassa			
			prev. di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale			
			vincolato			
			prev. di cassa			
TOTALE MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO					

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE							
6001	Programma 01	Restituzione anticipazione tesoreria					
		CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	- prev. di competenza di cui già impegnato*	1.687.756,40	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	1.687.756,40	1.810.617,05		
			prev. di competenza	1.687.756,40	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			prev. di cassa	1.687.756,40	1.810.617,05		
			prev. di competenza	1.687.756,40	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vinc.				
			prev. di cassa	1.687.756,40	1.810.617,05		
TOTALE MISSIONE 60		ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					

(1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All.a) Ris amm Pres) alla voce E_i, se negativo, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio e' rappresentata nella nota integrativa.

(2) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 e' possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di competenza dell'esercizio precedente.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017, 2018, 2019

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA			SPESA	COMPETENZA		
		2017	2018	2019		2017	2018	2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.176.106,19							
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione								
Fondo pluriennale vincolato		1.114.547,83	-	-	Disavanzo di amministrazione		-	-
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					Titolo 1 - SPESE CORRENTI			
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	8.468.859,71	5.969.475,16	5.983.796,50	5.960.393,00	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.289.341,84	7.859.022,99	6.758.796,50
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.060.922,45	775.000,00	775.000,00	775.000,00			-	-
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	307.420,47	184.077,70	43.850,00	43.900,00	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE			
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	297.051,65	184.077,70	43.850,00
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			
Totale entrate finali	9.837.202,63	6.928.552,86	6.802.646,50	6.779.293,00	Totale spese finali	10.586.393,49	8.043.100,69	6.802.646,50
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI					Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI			
					<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1.810.617,05	1.810.617,05	1.810.617,05
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	835.538,19	805.000,00	750.000,00	750.000,00	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	835.538,19	805.000,00	750.000,00
Totale titoli	12.483.357,87	9.544.169,91	9.363.263,55	9.339.910,05	Totale titoli	13.232.548,73	10.658.717,74	9.363.263,55
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.659.464,06	10.658.717,74	9.363.263,55	9.339.910,05	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	13.232.548,73	10.658.717,74	9.363.263,55
Fondo di cassa finale presunto	426.915,33							

Bilancio di Previsione - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		Competenza	
		2017	2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.176.106,19	
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti			
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente			
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00			
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		6.744.475,16	6.735.393,00
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 pluriennale vincolato			
- di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		7.859.022,99	6.735.393,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari			
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		43.802,47	43.900,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-1.158.350,30	-43.900,00
AL TRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162 COMMA 6 DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti **			
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		1.114.547,83	
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		-43.802,47	-43.900,00
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			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		184.077,70	43.900,00
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			

Bilancio di Previsione - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza	
		2017	2019
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		184.077,70	43.850,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-
	(+)	43.802,47	43.850,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C+S1-S2-T+L-M-U-V+E		43.802,47	43.850,00
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	(-)	-	-
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		-	-

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 altre entrate per riduzione di attività finanziarie 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 attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) 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.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente 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 e' 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

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2017) di riferimento del bilancio di previsione

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	728.249,33
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	112.176,46
(+) Entrate già accertate nell'esercizio 2016	10.515.408,94
(-) Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	9.789.102,28
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2017	1.566.732,45
A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 (2)	
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
= Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016 (1)	-
A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 (2)	
1.566.732,45	
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	
Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016 (4)	-
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti (5)	-
Fondo perdite società partecipate (5)	-
Fondo contenzioso (5)	-
Altri accantonamenti (5)	-
B) Totale parte accantonata	-
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	-
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
Altri vincoli	-
C) Totale parte vincolata	-
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	-

E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		1.566.732,45
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		-
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		1.114.547,83
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		-
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		-
Utilizzo altri vincoli		-
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		1.114.547,83

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2017

2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato

4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2015, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2016 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2015. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2016 è approvato nel corso dell'esercizio 2017, indicare, sulla base dei dati di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2016

(5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2015, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2016 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2015. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2017 è approvato nel corso dell'esercizio 2017, indicare, sulla base dei dati di consuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2017

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione 2017 l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015