

Allegato alla Deliberazione di Assemblea Consortile n. 2 del 20/03/2019

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019/2021

Il Presidente F.F.
(Maria Grazia DE NICOLA)
Firmato in originale

Il Segretario
(Dott.ssa Maria V. SANTARCANGELO)
Firmato in originale

PAGINA NON SCRITTA

ENTRATE

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	88.084,41	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	1.204.500,00	60.541,87	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di mandato /DA. 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Retioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/2019	946.784,28	1.909.846,15		

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TITOLO 2 : Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.645.802,42	4.246.899,44 7.380.218,65	5.244.100,00 6.889.902,42	5.078.500,00	5.054.500,00
20000	Totale TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	1.645.802,42	4.246.899,44 7.380.218,65	5.244.100,00 6.889.902,42	5.078.500,00	5.054.500,00

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RISULTI PRESENTI AL TESORO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TITOLO 3 : Entrate extratributarie						
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	87.135,92	143.632,64 201.952,44	110.500,00 197.635,92	109.000,00	109.000,00
30000	Totale TITOLO 3 : Entrate extratributarie	87.135,92	143.632,64 201.952,44	110.500,00 197.635,92	109.000,00	109.000,00

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI PRELIMINARI DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020 DELL'ANNO 2021
TITOLO 4: Entrate in conto capitale					
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESI DI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
70000	Totale TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESULI PRESUNTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	18.224,37	460.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
			468.555,47			
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	478,80	43.300,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00
			43.978,80			
90400	Totale TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro	18.703,17	503.300,00	483.300,00	483.300,00	483.300,00
			512.534,27			
TOTALE TITOLO						
		1.751.641,51	5.894.032,08	6.838.100,00	6.671.000,00	6.647.000,00
			9.094.705,36	8.589.741,51		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE						
		1.751.641,51	7.186.616,49	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
			10.041.489,64	10.499.587,66		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020
MISSIONE					
	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione.		0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
0101 Programma	01 Organi istituzionali				
TITOLO 1	Spese correnti	0,00	0,00	13.600,00	13.600,00
				(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)
				13.600,00	13.600,00
Totale Programma 01	Organi istituzionali	0,00	0,00	13.600,00	13.600,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				13.600,00	13.600,00
0102 Programma	02 Segreteria generale				
TITOLO 1	Spese correnti	0,00	0,00	132.865,00	132.865,00
				(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)
				132.865,00	132.865,00
Totale Programma 02	Segreteria generale	0,00	0,00	132.865,00	132.865,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				132.865,00	132.865,00
0103 Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
TITOLO 1	Spese correnti	0,00	0,00	14.109,00	14.109,00
				(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)
				14.109,00	14.109,00
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	14.109,00	14.109,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				14.109,00	14.109,00
Totale Programma					
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				157.350,00	157.350,00
				(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)
				157.350,00	157.350,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				157.350,00	157.350,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AI TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazioni, prevedibilit�	0,00	0,00	14.109,00	9.500,00	9.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				14.109,00		
0108 Programma	08 Statistica e sistemi informativi					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	19.000,00		
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				19.000,00		
0110 Programma	10 Risorse umane					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	171.237,95	250.900,00	250.800,00
				(0,00)	(60.000,00)	(60.000,00)
			(0,00)	(60.000,00)	(60.000,00)	(60.000,00)
			0,00	111.237,95		
Totale Programma 10	Risorse umane	0,00	0,00	171.237,95	250.900,00	250.800,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				171.237,95		
0111 Programma	11 Altri servizi generali					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	280.611,72	348.000,00	353.000,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	280.611,72		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TITOLO 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				5.000,00		
Totale Programma 11	Altri servizi generali	0,00	0,00	285.611,72	353.000,00	353.000,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				285.611,72		
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	637.424,67	804.350,00	809.250,00
				0,00	60.000,00	60.000,00
				60.000,00	60.000,00	60.000,00
				577.424,67		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020 DELL'ANNO 2021
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1202 Programma	02 Interventi per la disabilità				
Titolo 1	Spese correnti	355.473,00	1.720.182,96	1.483.500,00 (0,00)	1.518.500,00 (0,00)
				(0,00)	(0,00)
			2.107.525,99	1.838.973,00	
			1.720.582,96	1.483.500,00	1.518.500,00
			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
			2.107.525,99	1.838.973,00	
Totale Programma 02 Interventi per la disabilità		355.473,00	1.720.582,96	1.483.500,00	1.518.500,00
				0,00	0,00
1203 Programma	03 Interventi per gli anziani				
Titolo 1	Spese correnti	343.816,22	1.128.662,00	1.051.000,00 (0,00)	1.051.000,00 (0,00)
				(0,00)	(0,00)
			1.570.700,94	1.394.816,22	
			1.128.662,00	1.051.000,00	1.051.000,00
			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
			1.570.700,94	1.394.816,22	
Totale Programma 03 Interventi per gli anziani		343.816,22	1.128.662,00	1.051.000,00	1.051.000,00
				0,00	0,00
1204 Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale				
Titolo 1	Spese correnti	23.027,72	391.000,00	331.000,00 (0,00)	331.000,00 (0,00)
				(0,00)	(0,00)
			408.390,30	354.027,72	
			391.000,00	331.000,00	331.000,00
			(0,00)	0,00	0,00
			(0,00)	0,00	0,00
			408.390,30	354.027,72	

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE (QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO)	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
Totale Programma 04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	23.027,72	391.000,00	331.000,00	331.000,00	331.000,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				354.027,72		
1205 Programma	Interventi per le famiglie					
Titolo 1	Spese correnti	106.194,21	578.038,00	601.305,87	600.000,00	600.000,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			689.590,34	797.500,08		
Totale Programma 05	Interventi per le famiglie	106.194,21	578.038,00	601.305,87	600.000,00	600.000,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			689.590,34	797.500,08		
1207 Programma	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Titolo 1	Spese correnti	221.130,07	1.811.033,53	1.211.575,33	906.150,00	877.150,00
				(70.000,00)	(10.000,00)	(10.000,00)
				(10.000,00)	(10.000,00)	(10.000,00)
			1.865.570,88	1.422.705,40		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	11.900,00	0,00	0,00	0,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			11.900,00	0,00		
Totale Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	221.130,07	1.823.333,53	1.211.575,33	906.150,00	877.150,00
				70.000,00	10.000,00	10.000,00
				10.000,00	10.000,00	10.000,00
			70.000,00	10.000,00		
			1.877.470,88	1.422.705,40		

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 12	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.049.641,22	5.641.616,49	4.768.381,20	4.406.650,00	4.377.650,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
	previsione di competenza di cui gas' impegnata			70.000,00	70.000,00	70.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			70.000,00	70.000,00	70.000,00
	previsione di cassa		6.653.478,45	5.808.022,42		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESSOVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
2001 Programma	01 Fondo di riserva					
TITOLO 1	Spese correnti	0,00	21.900,00	23.271,00	23.271,00	22.270,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			782.461,54	800.000,00		
Totale Programma	01 Fondo di riserva	0,00	21.900,00	23.271,00	23.271,00	22.270,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			782.461,54	800.000,00		
2002 Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità					
TITOLO 1	Spese correnti	0,00	17.100,00	20.729,00	21.830,00	21.830,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	17.100,00	20.729,00	21.830,00	21.830,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
2003 Programma	03 Altri fondi					
TITOLO 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo patrimoniale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	39.000,00	76.836,00	44.000,00	44.100,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo patrimoniale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		782,461,54	800.000,00		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
MISSIONE	50	Debito pubblico				
5001 Programma	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			2.500,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			2.500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	50	Debito pubblico	2.500,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			2.500,00	0,00	0,00	0,00

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie					
6001 Programma	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				2.500,00		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				1.000.000,00		
Totale Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	1.000.000,00	1.002.500,00	1.002.500,00	1.002.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				1.002.500,00		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	1.000.000,00	1.002.500,00	1.002.500,00	1.002.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				1.002.500,00		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO)	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
MISSIONE	99 Servizi per conto terzi					
9901 Programma	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	14.582,36	503.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
			514.579,51	498.082,36		
Totale Programma 01	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	14.582,36	503.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			514.579,51	498.082,36		
TOTALE MISSIONE 99	01 Servizi per conto terzi	14.582,36	503.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			514.579,51	498.082,36		
TOTALE MISSIONI		1.064.223,58	7.186.416,49	6.963.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
			8.953.319,50	8.686.029,45		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		1.064.223,58	7.186.416,49	6.963.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
			8.953.319,50	8.686.029,45		

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	88.084,41	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	1.204.500,00	60.541,87	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di bilancio (DL 35/2013 e successive modifiche e rettificazioni) - solo per le Retioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/2019	946.784,28	1.909.846,15		

PAGINA NON SCRITTA

BILANCIO DI PREVISIONE (ANNO 2019)
RIPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
20000	TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	1.645.802,42	4.246.899,44	5.244.100,00	5.078.500,00	5.054.500,00
	previsione di competenza		4.246.899,44	5.244.100,00	5.078.500,00	5.054.500,00
	previsione di cassa		7.380.218,65	6.889.902,42		
30000	TITOLO 3 : Entrate extrabilanziarie	87.135,92	143.632,64	110.500,00	109.000,00	109.000,00
	previsione di competenza		143.632,64	110.500,00	109.000,00	109.000,00
	previsione di cassa		201.952,44	197.635,92		
40000	TITOLO 4 : Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
70000	TITOLO 7 : Anticipazioni da istrato tesoriere/cassiere	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	previsione di competenza		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	previsione di cassa		1.000.000,00	1.000.000,00		
90000	TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro	18.703,17	593.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
	previsione di competenza		593.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
	previsione di cassa		512.534,27	502.203,17		
	TOTALE TITOLO	1.751.641,51	5.894.032,08	6.838.100,00	6.671.000,00	6.647.000,00
	previsione di competenza		5.894.032,08	6.838.100,00	6.671.000,00	6.647.000,00
	previsione di cassa		9.094.705,36	8.589.741,51		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.751.641,51	7.186.616,49	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
	previsione di competenza		7.186.616,49	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
	previsione di cassa		10.041.489,64	10.499.587,66		

PAGINA NON SCRITTA

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESINTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
			0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Spese correnti	1.049.641,22	5.671.216,49	5.232.500,00	5.228.500,00
	previsione di competenza			5.480.141,87	5.228.500,00
	di cui per impegni			70.000,00	70.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(70.000,00)	70.000,00	(70.000,00)
	previsione di cassa		7.426.739,99		
TITOLO 2	Spese in conto capitale	0,00	11.900,00	5.000,00	5.000,00
	previsione di competenza			0,00	0,00
	di cui per impegni		(0,00)	0,00	(0,00)
	di cui fondo pluriennale vincolato		11.900,00	5.000,00	
	previsione di cassa				
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00
	di cui per impegni			0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)
	previsione di cassa		0,00		
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00
	di cui per impegni			0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)
	previsione di cassa		0,00		
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	previsione di competenza			1.000.000,00	1.000.000,00
	di cui per impegni			0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)
	previsione di cassa		1.000.000,00		

PAGINA NON SCRITTA

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	14.582,36	previsione di competenza di cui gio' impegnati di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	503.500,00 0,00 (0,00) 514.579,51	483.500,00 0,00 (0,00) 483.500,00	483.500,00 0,00 (0,00) 483.500,00
	TOTALE TITOLI	1.064.223,58	previsione di competenza di cui gio' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.186.616,49	6.968.641,87	6.717.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
				8.953.219,50	8.686.029,45	8.686.029,45
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.064.223,58	previsione di competenza di cui gio' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.186.616,49	6.968.641,87	6.717.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
				70.000,00	70.000,00	70.000,00
				8.953.219,50	8.686.029,45	8.686.029,45

PAGINA NON SCRITTA

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
TOTALE MISSIONE 01	0,00 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui prov. di competenza		637.424,67	804.350,00	809.250,00	
	di cui prov. impegnata		0,00	60.000,00	60.000,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	60.000,00	(60.000,00)	(60.000,00)	
	previsione di cassa	0,00	577.424,67			
TOTALE MISSIONE 02	0,00 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui prov. di competenza		0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	
	previsione di cassa	0,00	0,00			(0,00)
TOTALE MISSIONE 03	0,00 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui prov. di competenza		0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	
	previsione di cassa	0,00	0,00			(0,00)
TOTALE MISSIONE 04	0,00 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui prov. di competenza		0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	
	previsione di cassa	0,00	0,00			(0,00)
TOTALE MISSIONE 05	0,00 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui prov. di competenza		0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	
	previsione di cassa	0,00	0,00			(0,00)

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESOUI PRESENTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE			
			DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 06	Pediche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previdenza di competenza di cui per' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previdenza di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previdenza di competenza di cui per' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previdenza di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	previdenza di competenza di cui per' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previdenza di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	previdenza di competenza di cui per' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previdenza di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previdenza di competenza di cui per' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previdenza di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previdenza di competenza di cui per' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previdenza di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 12	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.049.641,22	5.641.616,49	4.768.381,20	4.406.650,00	4.377.650,00
	previsione di competenza			70.000,00	10.000,00	10.000,00
	di cui per impegno					
	di cui fondo pluriennale vincolato		(70.000,00)	10.000,00	(10.000,00)	(10.000,00)
	previsione di cassa		5.653.678,45	5.808.021,42		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui per impegno					
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui per impegno					
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui per impegno					
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui per impegno					
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui per impegno					
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE			
			DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui per imprevisto			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	(0,00)
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui per imprevisto			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	(0,00)
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	39.000,00	76.836,00	44.000,00	44.100,00
	previsione di competenza		39.000,00	76.836,00	44.000,00	44.100,00
	di cui per imprevisto			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		782,461,54	800.000,00		(0,00)
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		2.500,00	0,00	0,00	0,00
	di cui per imprevisto			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		2.500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	1.000.000,00	1.002.500,00	1.002.500,00	1.002.500,00
	previsione di competenza		1.000.000,00	1.002.500,00	1.002.500,00	1.002.500,00
	di cui per imprevisto			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		1.000.000,00	1.002.500,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	14.582,36	503.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
	previsione di competenza		503.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
	di cui per imprevisto			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		5.145.799,51	498.081,36		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE		
				PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONI	1.064.223,58	1.064.223,58	7.186.616,49	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>			70.000,00	70.000,00	70.000,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	<i>previdenze di cassa</i>		8.953.219,50	8.686.029,45		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.064.223,58	1.064.223,58	7.186.616,49	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>			70.000,00	70.000,00	70.000,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	<i>previdenze di cassa</i>		8.953.219,50	8.686.029,45		

PAGINA NON SCRITTA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO (Anno 2019-2020-2021)

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.909.846,15	-	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui fondo anticipazioni di tipo "ad hoc" (D.M. 25/2013) e accensione modifiche e rimborsamenti - solo negozi		60.541,87 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00					
Fondo pluriennale vincolato		70.000,00	70.000,00	70.000,00					
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	7.182.947,09	5.480.141,87 70.000,00	5.252.500,00 70.000,00	5.228.500,00 70.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	6.889.902,42	5.244.100,00	5.078.500,00	5.054.500,00					
TITOLO 3 - Entrate Extratributarie	197.635,92	110.500,00	109.000,00	109.000,00					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	5.000,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	7.087.538,34	5.354.600,00	5.187.500,00	5.163.500,00	Totale spese finali	7.187.947,09	5.485.141,87	5.257.500,00	5.233.500,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborsi di prestiti di cui fondo anticipazioni di tipo "ad hoc" (D.M. 25/2013) e accensione modifiche e rimborsamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	502.203,17	483.500,00	483.500,00	483.500,00	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	498.082,36	483.500,00	483.500,00	483.500,00
Totale titoli	8.589.741,51	6.838.100,00	6.671.000,00	6.647.000,00	Totale titoli	8.686.029,45	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.499.587,66	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.686.029,45	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00
Fondo di cassa finale presunto	1.813.558,21								

PAGINA NON SCRITTA

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2019-2020-2021)**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.909.846,15		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	70.000,00	70.000,00	70.000,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.354.600,00 0,00	5.187.500,00 0,00	5.163.500,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	5.480.141,87 70.000,00 18.550,00	5.252.500,00 70.000,00 20.729,00	5.228.500,00 70.000,00 21.830,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-55.541,87	5.000,00	5.000,00
ALTRE 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	60.541,87 0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
D=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	-	-

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	60.541,87		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-60.541,87	0,00	0,00

C.I.S.A.P.

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (Anno 2018-2019)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	2.972.716,93
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	88.084,41
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	5.778.092,64
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	5.610.089,65
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,01
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	3.228.804,34
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018	70.000,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	3.158.804,34

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018	50.506,28
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2018. (solo per le regioni)	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	0,00
	Altri accantonamenti	0,00
	B) Totale parte accantonata	50.506,28
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	90.302,49
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	90.302,49
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	2.519,36
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	3.015.476,21
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	60.541,87
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	60.541,87

PAGINA NON SCRITTA

02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 28 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	MISSIONE 29 - Relazioni internazionali													
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 29 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00

PAGINA NON SCRITTA

PAGINA NON SCRITTA

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2019

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAME NTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAME NTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile* applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010100	Tipologia 101: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010100	Tipologia 101: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.244.100,00	-	-	-
1010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00 0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.244.100,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
1010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00%
1020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%

3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborso e altre entrate correnti	110.500,00	18.547,34	18.550,00	16,79%
3000000	TOTALE TITOLO 3	110.500,00	18.547,34	18.550,00	16,79%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 250: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	5.354.600,00	18.547,34	18.550,00	0,35%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	5.354.600,00	18.547,34	18.550,00	0,35%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAME NTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAME NTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1020100	Tipologia 101: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1020200	Tipologia 102: Fondi perequativi dalla Regione e Provincia autonoma (solo per gli Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.078.500,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.078.500,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%

3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	109.000,00	20.729,38	20.729,00	19,02%
3000000	TOTALE TITOLO 3	109.000,00	20.729,38	20.729,00	19,02%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	5.187.500,00	20.729,38	20.729,00	0,40%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	5.187.500,00	20.729,38	20.729,00	0,40%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAME NTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAME NTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.054.500,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.054.500,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%

3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	109.000,00	21.820,40	21.830,00	20,03%
3000000	TOTALE TITOLO 3	109.000,00	21.820,40	21.830,00	20,03%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	3.163.500,00	21.820,40	21.830,00	0,42%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	3.163.500,00	21.820,40	21.830,00	0,42%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.1 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdv (1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti)	30,45	29,68	29,36
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	102,96	106,28	106,77
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	82,50	0,00	0,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti degli esercizi precedenti (pdv E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Tasse e contributi") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	2,45	2,53	2,54
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi degli esercizi precedenti (pdv E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate straordinarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	1,46	0,00	0,00
3 Spese di personale				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdv (1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / Stanziamenti competenza (Spese correnti - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	29,81	29,39	29,06
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Indica il peso delle componenti afferenti la contenzione decurtata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	0,00	0,00	0,00

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfanno le proprie esigenze di risorse umane, invocando le varie alternative contrattuali per i dipendenti (personale dipendente) o messo a disposizione di lavoro flessibile)	Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consolidato" + pdc U.1.03.02.02 "lavoro flessibile"/SU/3,anno infernale") Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01 "IRAP" + FPV in uscita,concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,06	0,00	0,00
4 Interessi passivi				
4.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" Stanzamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,05	0,05	0,05
4.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.01 "Interessi passivi su anticipazioni di lavoro" Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	100,00	100,00	100,00
4.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5 Investimenti				
5.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,00	0,00	0,00
5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (110)	0,00	0,00	0,00
5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie - Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (110)	0,00	0,00	0,00
5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accessione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accessione prestiti a seguito di esecuzione di garanzia" - Accessione di prestiti da rinegoziazione) Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	0,00	0,00
6 Debiti non finanziari				

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
6.1 Indicatore di ammontamento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macrospiegata 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi fondi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi F/PV (Microspiegata 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi fondi e acquisto di terreni")	100,00	0,00	0,00
6.2 Indicatore di ammontamento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi F/PV, dei Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)	100,00	0,00	0,00
7 Debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
7.1 Incidenza estinzione debiti finanziari	Stanziamiento di competenza (1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Finanziati per anticipazioni passiva" (U.1.07.06.04.000)) + Titolo 4 della spesa - (Autuz categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + Trasferimenti in conto capitale per accensione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
7.2 Sostentibilita' debiti finanziari				
8 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	95,46	0,00	0,00
8.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto				
8.2 Incidenza quota libera in capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00	0,00	0,00

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
8.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	1,60	0,00	0,00
8.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	2,86	0,00	0,00
9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare in esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera f) dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00	0,00
9.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera f) dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00	0,00	0,00
9.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
10 Fondo pluriennale vincolato				
10.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato al bilancio di previsione concernente il FPV, nelle colonne a) e c)	0,00	0,00	0,00
11 Partite di giro e conto terzi				
11.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti per tutte le entrate	9,01	9,32	9,36
11.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Sal netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata / Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	8,82	9,21	9,25

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
	<p>(1) Il Patrimonio netto è pari alla lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs. 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.</p> <p>(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs. 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.</p> <p>(3) L'indicatore da elaborare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E.</p> <p>(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione, degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.</p> <p>Per gli enti che non sono ricorsi nel periodo di sperimentazione, nel 2016, sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati annuali o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento ai dati storici o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali e i loro enti locali e strumentali che adottano il D.Lgs. 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dagli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs. 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.</p> <p>(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio, concernente il risultato di amministrazione presuntivo è positivo o pari a 0.</p> <p>(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presuntivo è pari alla voce E, riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presuntivo è pari alla lettera A, riportata nell'allegato al bilancio di previsione.</p> <p>(7) La quota libera in capitale del risultato di amministrazione presuntivo è pari alla voce D, riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presuntivo è pari alla lettera A, riportata nel predetto allegato al.</p> <p>(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presuntivo è pari alla voce B, riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presuntivo è pari alla lettera A, riportata nel predetto allegato al.</p> <p>(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presuntivo è pari alla voce C, riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presuntivo è pari alla lettera A, riportata nel predetto allegato al.</p> <p>(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPPV.</p>			

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1 Previsioni competenza totale previsioni competenza	Esercizio n°2 Previsioni competenza totale previsioni competenza	Esercizio n°2 Previsioni competenza totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizio precedente / Media Totale accertamenti esercizio precedente (%)	Previsioni cassa esercizio n+1 (previsioni competenza + residui esercizio n+1)	Media riscossione esercizi precedenti / Media accertamenti esercizio precedente (%)	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	76,69	76,13	76,05	90,62	80,22	96,38	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	76,69	76,13	76,05	90,62	80,22	96,38	
TITOLO 3	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1: Previsioni competenza totale previsioni competenza	Esercizio n°2: Previsioni competenza totale previsioni competenza	Esercizio n°3: Previsioni competenza totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizio precedenti / Media Totale accertamenti esercizio precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1 / (previsioni competenza + residui esercizio n-1)	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,62	1,63	1,64	2,21	2,30	2,07	
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	1,62	1,63	1,64	2,21	2,30	2,07	
Titolo 4	Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 6	Accessione prestiti							
GIOVE Siscem								

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1 Previsioni competenza totale previsioni competenza	Esercizio n°2 Previsioni competenza totale previsioni competenza	Esercizio n°3 Previsioni competenza totale previsioni competenza	Media accoramenti esercizi precedenti/ Media Totale accoramenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n-1 / previsioni competenza + residui esercizio n-1	Media riscossione esercizi precedenti / Media accoramenti esercizi precedenti (*)
60100	Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400 Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,62	14,99	15,04	0,02	11,64	0,02
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,62	14,99	15,04	0,02	11,64	0,02
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro	6,43	6,60	6,62	6,96	5,33	6,87
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	0,04	0,65	0,65	0,19	0,51	0,18
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	7,07	7,25	7,27	7,15	5,84	7,05
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	105,52

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizi provvisori è possibile fare riferimento ai dati di previsione dell'esercizio precedente. Nel 2016 utilizzare la media degli accoramenti con gli accoramenti del 2015 annata e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili), dati previsionali. Nel 2017 sostituire la media triennale con quella triennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, ove disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA, RENDICONTI RICEVENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni-PPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV; Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV; Previsioni stanziamento (PPV)/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,20	0,00	100,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Segreteria generale	1,91	0,00	100,00	2,33	0,00	0,00	0,00	2,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,20	0,00	100,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Statistiche sistemi informativi	0,27	0,00	100,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	2,47	85,71	100,00	3,72	85,71	85,71	85,71	3,73	85,71	85,71	85,71	0,00	0,00

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missione Programmi: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui: Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Previsioni cessati / competenza - FPV (+ residui)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c.comp+ / Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
	Incidenza/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui: Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui: Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui: Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale								
11 Altri servizi generali	4,10	0,00	100,00	5,24	0,00	0,00	5,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	9,15	85,71	600,00	11,93	85,71	85,71	12,04	85,71	85,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Istruzione postsecondaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (* dati percentuali)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				Incidenza Missione/Programma: Media (Impieghi FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/cump+ Pagam. c/cassa) / Media (Impieghi + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
06 Servizi assistiti all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 05 Valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Sviluppo la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni/FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV; Media Totale FPV / Media (Impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/cassa) / Media (Pagam. c/cassa) + Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
Totale Missione 07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Servizi idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	Incidenza di cui in evidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti+comp) / (Pagamenti+residui) + Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza di cui FPV: Previsioni stanziamento/ FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza di cui FPV: Previsioni stanziamento/ FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza di cui FPV: Previsioni stanziamento/ FPV/ Previsione FPV totale						
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio romano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Sistemi di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA, RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV; Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: (Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Capacità di pagamento: Media (comp+Pugam, crediti) y Media (Impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsione stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale							
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	21,28	0,00	100,00	22,53	0,00	0,00	22,62	0,00	0,00	28,14	0,00	79,78	0,00	
02 Interventi per la disabilità	15,08	0,00	100,00	15,59	0,00	0,00	15,65	0,00	0,00	16,75	0,00	70,97	0,00	
03 Interventi per gli anziani	4,75	0,00	100,00	4,91	0,00	0,00	4,93	0,00	0,00	8,69	0,00	96,93	0,00	
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	9,92	0,00	100,00	8,90	0,00	0,00	8,93	0,00	0,00	8,94	0,00	84,64	0,00	
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 Interventi per il diritto alla casa	17,39	14,29	100,00	13,44	14,29	100,00	13,06	14,29	29,95	29,95	100,00	92,12	0,00	
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 Servizio necroscopico e civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missioni Programmi (Media (Impegni-PPV) / Media (Totale impegni + Totale PPV))	di cui incidenza PPV: Media PPV / Media Totale PPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c.comp+ Pagam. c.residui + Media (Impegni + residui definitivi))
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza PPV: Previsioni stanziamento PPV/ Previsione PPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - PPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza PPV: Previsioni stanziamento PPV/ Previsione PPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - PPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza PPV: Previsioni stanziamento PPV/ Previsione PPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - PPV (+ residui)			
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	68,42	14,29	500,00	65,37	14,29	0,00	65,19	14,29	92,47	190,00	424,44	
Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario come per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo concesso per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo concesso per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzo sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA, RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni/FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: (Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Capacità di pagamento: Modin (Pagam. c.corr.+ Pagam. c.cesid) y Media (Impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale								
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori costi SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 Utile non spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Reti e altri servizi di pubblico utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV; Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV; Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/ceduti) / Media (Impegni + residui definitivi)		
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (* da percentuali)
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni corse/previsioni competenza - FPV (+ residui)	Incidenza/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni/FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. corse/previsioni stanziamento) + Media (Impegni + residui definitivi)			
Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,33	0,00	3.435,54	0,35	0,00	0,00	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	0,27	0,00	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,33	0,00	3.435,54	0,35	0,00	0,00	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,10	0,00	3.435,54	0,66	0,00	0,00	0,00	0,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni e Programmi	14,39	0,00	100,00	14,87	0,00	0,00	0,00	14,92	0,00	0,02	0,00	0,00	100,00
Totale Missioni e Programmi	14,39	0,00	100,00	14,87	0,00	0,00	0,00	14,92	0,00	0,02	0,00	0,00	100,00

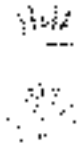
PAGINA NON SCRITTA

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 20/03/2019.

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
		Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. e comp. Pagam. residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni
01	Servizi per conto terzi - Partita di giro	6,94	0,00	100,00	7,17	0,00	7,20	0,00	7,51	0,00	97,52		
02	Attrezzature per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Missioni 99 Servizi per conto terzi	6,94	0,00	100,00	7,17	0,00	7,20	0,00	7,51	0,00	97,52		

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media e totale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stimo, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicazione nell'esercizio 2016.

PAGINA NON SCRITTA



C.I.S.A.P.



CONSORZIO INTERCOMUNALE
DEI SERVIZI ALLA PERSONA
Comuni di Collegno e Grugliasco

C.I.S.A.P.

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI
PREVISIONE FINANZIARIO**

2019 - 2021

E

**ATTESTAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZARIO
AI SENSI ART. 153, C.4,
E SUGLI ALLEGATI EX ART. 172 DEL DLGS 267/2000**

PARTE PRIMA - NOTA INTEGRATIVA

Premessa

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 del d.lgs.118/2011) prevede, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria potenziata, la stesura della nota integrativa al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio.

Il nuovo sistema contabile armonizzato disciplinato dal D. lgs. 118/2011 e dal D.P.C.M. 28/12/2011 ha comportato una serie di innovazioni dal punto di vista finanziario e contabile nonché programmatico gestionale di cui le più importanti sono:

1. nuovi schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
2. previsione delle entrate e delle spese in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
3. diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio; quelle relative alla cassa e alle spese di personale per modifica delle assegnazione interne ai Servizi diventano di competenza della Giunta;
4. nuovi principi contabili, tra i quali quello della competenza finanziaria potenziata che comporta, tra l'altro, la costituzione obbligatoria secondo specifiche regole del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE, ex Fondo Svalutazione Crediti) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV);
5. previsione di nuovi piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico patrimoniale;
6. nuovo Documento Unico di Programmazione DUP in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dall'ente locale, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta/Cda (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio/Assemblea consortile è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Nota Integrativa 2019/2021

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2019-2021) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2019), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni.

La nota integrativa ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

La nota integrativa al bilancio di previsione di cui alla lettera, presenta almeno i seguenti contenuti:

1. i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
2. L'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
3. L'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
4. L'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
5. Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
6. L'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
7. Gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
8. L'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
9. Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, gli accantonamenti per le spese potenziali e il fondo crediti di dubbia esigibilità

Le previsioni triennali di entrata e spesa del bilancio di previsione 2019-2021 rispettano pertanto i principi contabili che sono il principio dell'annualità, dell'unità, dell'universalità, dell'integrità, della veridicità, attendibilità, correttezza, e comprensibilità, della significatività e rilevanza, della flessibilità, della congruità, della prudenza, della coerenza, della continuità e della costanza, della comparabilità e della verificabilità, della neutralità, della pubblicità, dell'equilibrio di bilancio, della competenza finanziaria, della competenza economica, della prevalenza della sostanza sulla forma. Inoltre con gli allegati 4/1, 4/2, 4/3 e 4/4 vengono revisionati gli ulteriori principi contabili definiti "applicati", che sono:

Nota Integrativa 2019/2021

1. Principio contabile applicato della programmazione (allegato 4/1)
2. Principio contabile applicato della contabilità finanziaria (allegato 4/2)
3. Principio contabile applicato della contabilità economica patrimoniale (allegato 4/3)
4. Principio contabile applicato del bilancio consolidato (allegato 4/4)

Come disposto dal D.lgs. 118/2011, integrato e corretto dal D.lgs. 126/2014, all'art. 39 comma 2, il bilancio di previsione finanziario comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi.

Nota Integrativa 2019/2021

PARTE ENTRATA

Le entrate sono riepilogate nel quadro riassuntivo di seguito riportato:

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TIT	DENOMINAZIONE	PREV.DEF.2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	88.084,41	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	1204500,00	60.541,87	-	-
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		60.541,87		
	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	-		-	-
1	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.246.899,44	5.244.100,00	5.078.500,00	5.054.500,00
3	<i>Entrate extratributarie</i>	143.632,64	110.500,00	109.000,00	109.000,00
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	-	-	-	-
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	-	-		-
6	<i>Accensione prestiti</i>	-	-	-	-
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	503.500,00	483.500,00	483.500,00	483.500,00
	TOTALE	5.894.032,08	6.838.100,00	6.671.000,00	6.647.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.186.616,49	6.968.641,87	6.741.000,00	6.717.000,00

Per quanto concerne **in particolare la previsione delle entrate derivanti dai trasferimenti** della Regione Piemonte (fondo ordinario e progetti) è stata quantificata in complessivi € **2.308.080,00** (comprensivi della quota di riparto del Fondo Nazionale Non Autosufficienze).

Tale quantificazione è stata effettuata sulla base delle determinazioni dirigenziali regionali emanate in parte in data successiva alla data di predisposizione dell'assestamento di bilancio approvato dall'Assemblea consortile con deliberazione n 12 del 25/7/2018 e della successiva ulteriore variazione approvata con deliberazione dell'Assemblea n. 14 del 30/11/2018 "Variazione al bilancio di previsione finanziario 2018/2020. Esame ed approvazione.", così come di seguito riepilogato per l'esercizio finanziario 2018:

Nota Integrativa 2019/2021

Determinazione Dirigenziale della Regione Piemonte	Descrizione trasferimento	Anno di riferimento	Importo assegnato
D. D. 152 e 1083/2018	Sostegno centri famiglia e sostegno responsabilità genitoriali	2018	€ 2348,31 € 941,17+635,29 (2018) € 305,88 (acc. 2019)
D. D. 626/2018	Copertura rette ricovero pazienti di provenienza psichiatrica	2018	€142.644,20 (saldo 2017 e acconto 2018)
D. D. 661/2018	Interventi sociosanitari anziani non autosufficienti	2018	€82.165,29
D. D. 6607/2018	Prestazioni di lungoassistenza fase cronicità	2018	€44.981,66
D. D. 624/2018 e 967/2017	Sostegno persone con disabilità e loro famiglie	2018	€128.105,02
D. D. 596 e 9911/2018	Fondo gestione sistema integrato di interventi e servizi sociali.	2018	€280.843,30 + €393.847,50
D.D. 596/2918	Quota trasferimento competenze ex art.5 L.1/2004	2018	€180.637,80

Successivamente alla variazione citata sono pervenute le seguenti determinazioni regionali:

Determinazione Dirigenziale della Regione Piemonte	Descrizione trasferimento	Anno di riferimento	Importo assegnato
D. D. 1349/2018	Sostegno persone con disabilità e loro famiglie – 2° assegnazione	2018	€128.105,02
D. D. 1366/2018	Prestazioni di lungoassistenza fase cronicità	2018	€44.981,66
D. D. 1367/2018	Interventi sociosanitari anziani non autosufficienti	2018	€82.165,29
D.D. 1258/2018	Sperimentazione progetto ministeriale 2016 - Vita indipendente – anno 2016 II assegn	2018	€ 16.056,00
D.D. 1619/2018	Fondo per la gestione del sistema integrato interventi e servizi sociali	2018	€ 343.754,27

La validità della previsione relativa alle entrate da trasferimenti regionali trova fondamento nel disposto della Legge Regionale 1/2004 all'art. 35 (Risorse finanziarie di parte corrente) commi 4 "la Regione concorre al finanziamento del sistema integrato di interventi e servizi sociali attraverso proprie specifiche risorse" e 6 "le risorse annuali regionali di cui al comma 4 sono almeno pari a quelle dell'anno precedente, incrementate del tasso di inflazione programmato".

Nel dettaglio quindi:

Nota Integrativa 2019/2021

Fondo regionale	Base 2018 Previsione assestata	Previsione 2018 in base a dd regionali definitive per anno 2018	Previsione 2019/2021
Fondo ordinario	1.020.000,00	1.018.445,07	1.020.000,00
Fondo ex art.5 LR 1/2004	181.000,00	180.637,77	181.000,00
Fondo per la disabilità	239.280,00	256.210,04	258.780,00
Rimborsi ex op	120.000,00	142.644,20	105.000,00
Fondi anziani non autosufficienti	151.500,00	164.330,58	151.500,00
Fondo servizi domiciliari LR 10/2010	90.000,00	89.963,32	90.000,00
Fondo nazionale non autosufficienze FNA	0	621.274,16	500.000,00
SAVI	11.648,00	27.704,00	0,00
Attività centri famiglia minori	5.258,32	5.258,32	1805,88 – 2019 1.500,00 -2020/2021

Si osserva che nell'anno 2018 non sono stati ripartiti i fondi relativi al progetto "Dopo di Noi", assegnati alla Regione Piemonte con Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 15/11/2018 (per € 3.679.200,00 complessivi).

In merito al riparto del Fondo Nazionale per le non Autosufficienze, la Regione Piemonte con D.D. 1656 del 27.12.2018 comunicava agli Enti Gestori di aver accertato le somme previste nel decreto ministeriale, ancora non sottoscritto né registrato alla Corte dei Conti. Nell'atto la Regione ha rinviato gli impegni a favore degli Enti Gestori ad un successivo provvedimento, dopo la firma del decreto (le somme complessive previste per il Consorzio ammontano ad € 621.274,16)

Prudenzialmente in precedenza, nell'ambito dell'assestamento definitivo di bilancio, la previsione in entrata è stata azzerata e si è provveduto all'applicazione dell'avanzo vincolato di amministrazione per il corrispondente valore di € 500.000,00 già iscritto nel bilancio di previsione.

La Regione Piemonte con la D.D. 141 del 19/2/2019 ha provveduto, visto il DPCM dell'11/2/2019 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.35, ad impegnare i fondi per gli Enti Gestori a valere sull'anno 2018, pertanto la quota assegnata al Consorzio confluirà nell'avanzo vincolato dell'anno 2018.

Allo stesso modo è stata ridotta la previsione relativa al Fondo Ordinario Regionale per la parte di finanziamento nazionale, il cui riparto è stato comunicato solo in data 21/12/2018 con la D.D. 1619 del 21 dicembre 2018.

Nota Integrativa 2019/2021

Per quanto riguarda invece la quantificazione delle Entrate derivanti da trasferimenti dai Comuni si sono confermate le quote di contribuzione così come quantificate nell'anno 2018 e quindi in **€2.686.720,00 (fondo ordinario e fondo ex ipim)**.

Per ciò che concerne i "*Trasferimenti da ASL*" è stato previsto un trasferimento di Euro 44.800,00 a rimborso delle somme erogate dal Consorzio per un progetto sperimentale a favore di cittadini anziani non autosufficienti (per la quota sanitaria del 50%).

Per quanto riguarda la progettualità relativa alla realizzazione del SIA Sostegno all'inclusione attiva già finanziata dal PON Inclusione 2014-2020 , con nota prot. 532 del 25.1.2018 il Consorzio Intercomunale Socio-Assistenziale tra i Comuni di Rivoli, Rosta, Villarbasse (CISA) – (capo Ambito di progetto area territoriale Area metropolitana centro) - ha comunicato un primo ammontare dei fondi di spettanza del nostro ente, relativi alla realizzazione delle azioni previste nel progetto e nel piano finanziario già approvato dal Ministero del Lavoro e Politiche Sociali. A seguito della rimodulazione del progetto è pervenuta successiva nota prot. 4691 del 13/9/2018, con la quale i fondi sono stati quantificati in complessivi € 112.000, per le annualità 2018 – 2019. I fondi sono stati iscritti nelle annualità 2018 e 2019.

I finanziamenti, già in parte utilizzati nell'anno 2018, verranno iscritti in spesa nel Bilancio di previsione 2019/2021 – annualità 2019 per sostenere gli oneri dell'assunzione di personale a tempo determinato, per l'implementazione dei sistemi informatici dell'ente e per interventi di sostegno educativo .

Nell'anno 2018 sono altresì pervenuti all'Ambito i finanziamenti di cui al D.lgs 147/2017 "*Disposizioni per l'introduzione di una misura nazionale di contrasto alla povertà*", di cui una prima parte di € 76.000,00 è stata attribuita al Consorzio per spese relative all'assunzione di personale a tempo determinato per l'attuazione delle misure (nota CISA del 25/1/2019 prot. 643). I fondi sono stati iscritti a bilancio annualità 2019/2020. E' in fase di redazione l'Atto territoriale di indirizzo, con il quale tutti i fondi nazionali stanziati verranno ripartiti tra i due Consorzi.

In base alla convenzione con il consorzio CISA per l'incarico di Direzione Generale, conferito a partire dal 1.1.2019 con scadenza 27/10/2019 al dott. Marco Formato, il Cisa rimborserà al Cisap una quota del 40% degli oneri complessivi dell'incarico, accertata per l'anno 2019 in € 56.068,40 e per gli anni 2020 e 2021 in € 60.903,30 per ciascun anno (comprensivi della retribuzione di risultato, non presente nel primo anno in quanto corrisposta posticipatamente dopo la valutazione della performance).

Per quanto riguarda il Titolo III delle entrate, le previsioni sono state formulate in maniera prudenziale ed in linea con la previsione iniziale dei bilanci precedenti, rilevandosi come le maggiori entrate che si registrano in corso d'anno abbiano spesso natura non ricorrente.

In particolare sono stati previsti € 60.000,00 dal recupero quote di contribuzione rette anziani non autosufficienti e minori per rette di "ricovero" anticipate dall'ente .

Una quota di € 11.000,00 deriva invece dal recupero quota carico dipendenti per il servizio sostitutivo mensa dipendenti dell'ente.

E' prevista infine una quota di € 20.000,00 quale recupero dallo Stato dell'IVA dei servizi istituzionali esternalizzati, prudenzialmente la quota è stata ridotta rispetto all'anno precedente visto il minor rimborso percepito nell'anno 2018 rispetto al 2017, seppure a spesa sostanzialmente invariata. Non sono chiari i criteri ministeriali di attribuzione del riparto.

PARTE SPESA

Occorre premettere che, per la parte di spesa, le voci di bilancio sono state ricodificate in quanto è stata inserita la missione 1 – *Servizi istituzionali, generali e di gestione*.

Nei precedenti bilanci tutta la spesa corrente è stata attribuita alla missione 12 “*Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*”, mission fondamentale ed unica del Consorzio, considerando i servizi generali di funzionamento strumentali alla realizzazione della missione primaria.

Il bilancio 2019/2021 è stato invece strutturato per le spese correnti secondo due missioni:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

per ottimizzare la ripartizione della spesa, per rispondere all’esigenza di uniformare lo schema di bilancio con il Consorzio CISA, in previsione dell’unione dei due enti, e per la rendicontazione delle attività secondo gli schemi regionali.

Poiché l’Ente nei primi due mesi dell’anno ha operato in regime di esercizio provvisorio 2019 vista la necessità di avviare le spese per la gestione ordinaria e per acquisti urgenti ed indifferibili, la nuova articolazione, operante già dall’esercizio 2019, sarà pienamente a regime solo a partire dall’esercizio 2020.

La formulazione delle previsioni è stata effettuata tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

Il **fondo di riserva** è stato quantificato nei limiti di cui all’art. 166 del TUEL e quindi in termini di competenza come segue:

- per l’anno 2019 in euro **23.286,00** pari allo **0,42%** delle spese correnti;
- per l’anno 2020 in euro **23.271,00** pari allo **0,44%** delle spese correnti;
- per l’anno 2021 in euro **22.270,00** pari allo **0,43%** delle spese correnti;

E’ stato infine inserito il Fondo di riserva di cassa per l’annualità 2019, pari a € 800.000,00 superiore allo 0,2% delle spese finali (pari all’11,48%) così come previsto dal limite minimo disciplinato dal comma 2 dell’art. 166, comma 2 quater, del TUEL, finalizzato all’applicazione dell’avanzo vincolato di amministrazione, e per le spese di contenzioso che l’ente potenzialmente dovrà sostenere nell’esercizio (si veda la nota sugli accantonamenti).

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA’ (FCDE)

L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità. Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata, per il consorzio, del solo Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata. Secondo quanto disposto dai principi contabili e dalle norme contenute nelle Legge finanziaria, l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni

Nota Integrativa 2019/2021

- Anno 2019 85 %
- Anno 2020 95 %
- Anno 2021 100 %

In via generale non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie accertate per cassa. Tale accantonamento non risulterà oggetto di impegno e genererà pertanto un'economia di bilancio destinata a confluire nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti nel complesso alle percentuali attualmente previste e vigenti.:

	STANZIAMENTI BILANCIO	FCDE Competenza	% FCDE obbligatorio	FCDE stanziato
Entrate extratributarie				
Esercizio 2019	110.500,00	21.820,40	(85%) 18.547,34	18.550,00
Esercizio 2020	109.000,00	21.820,40	(95%) 20.729,38	20.729,00
Esercizio 2021	109.000,00	21.820,40	(100%) 21.820,40	21.830,00

La *dimensione iniziale* del fondo, determinata in sede di bilancio di previsione, è data dalla sola ulteriore quota stanziata con l'attuale bilancio, non soggetta poi ad impegno di spesa (risparmio forzoso).

L'ulteriore somma della componente accantonata con l'ultimo rendiconto (avanzo già vincolato per il finanziamento dei crediti di dubbia esigibilità) sarà infatti integrata solo ad avvenuto accertamento dell'ammontare dei vecchi crediti in sofferenza (residui attivi di rendiconto o comunque riferibili ad esercizi precedenti).

La *dimensione definitiva* del fondo sarà calcolata solo a rendiconto, una volta disponibili i conteggi finali, e comporterà il congelamento di una quota dell'avanzo di pari importo (quota accantonata dell'avanzo).

ALTRI ACCANTONAMENTI/FONDI ISCRITTI A BILANCIO

1. Fondo rischi spese per contenzioso

Ai sensi del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'All. 4/2 al D.Lgs. 118/2011 smi - punto 5.2 lettera h) - in presenza di contenzioso con significativa probabilità di soccombenza è necessario che l'Ente costituisca un apposito "Fondo Rischi". Le somme stanziate a tale Fondo non utilizzate, costituiscono a fine esercizio economie che confluiscono nella quota vincolata del risultato di amministrazione (risparmio forzoso).

Tale fondo per il triennio 2019/2021, è stato costituito per l'esercizio 2019 in quanto è in corso un contenzioso con l'Agenzia delle Entrate, che ha richiesto € 35.000,00 per un accertamento pregresso, rispetto al quale verranno avviate le azioni a tutele dell'Ente, il cui esito però non è certo.

Nota Integrativa 2019/2021

L'Ente non ha istituito un Fondo a copertura degli aumenti contrattuali poiché è già previsto uno stanziamento su specifica voce di bilancio per gli anni 2019/2021 (€42.000,00)

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

La proposta di bilancio 2019-2021 viene presentata prima dell'approvazione del Rendiconto di gestione 2018.

Con deliberazione n. 3 del 30.1.2019 il Consiglio di Amministrazione ha determinato l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2018 quantificato in € 2.527.261,58 di cui € 90.302,49 quota vincolata da trasferimenti, come da tabella dimostrativa allegata all'atto, nel quale si evidenzia anche la composizione dell'avanzo vincolato. Nella stessa deliberazione viene dato atto che si intende procedere in sede di predisposizione del bilancio di previsione esercizio 2019/2021 all'applicazione dell'avanzo vincolato per un ammontare di € 60.541,87 derivante dall'avanzo di amministrazione 2017, già deliberato.

Fondo pluriennale vincolato

Il FPV è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi al quello in cui è stata accertata l'entrata.

Secondo il nuovo principio contabile della competenza finanziaria potenziata gli impegni finanziati da entrate a specifica destinazione, di parte corrente o investimenti, sono imputati negli esercizi in cui l'obbligazione diventerà esigibile. Questo comporta che lo stanziamento di spesa riconducibile all'originario finanziamento può essere ripartito pro-quota in più esercizi, attraverso l'impiego del cosiddetto "Fondo Pluriennale Vincolato".

Questa tecnica contabile consente di evitare sul nascere la formazione di residui passivi che, nella nuova ottica, hanno origine solo da debiti effettivamente liquidi ed esigibili sorti nello stesso esercizio di imputazione contabile.

In fase di predisposizione del bilancio, il FPV non è risultato necessario quantificare alcuna posta per gli interventi di parte capitale, non sussistendo casistiche particolari nell'attività consortile.

Per la parte corrente è stato definito un fondo ancora provvisorio poiché lo stesso sarà definito in sede di riaccertamento ordinario dei residui (rendiconto della gestione 2018). Tali quote si riferiscono tutte a voci di spesa collegate al trattamento accessorio del personale con esigibilità determinata in base a legge/contratto sull'esercizio seguente.

<i>Spese</i>		2018	2019	2020	2021
<i>Total spese finali</i>		5.641.616,49	5.485.141,87	5.257.500,00	5.233.500,00
<i>di cui</i>	<i>FPV</i>	88.084,41	70.000,00	70.000,00	70.000,00

Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti

Il Consorzio non ha rilasciato alcuna garanzia.

Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata

L'Ente non ha stipulato contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

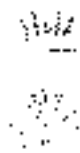
Elenco delle società possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale

Non ricorre tale casistica.

Grugliasco 28.02.2019

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Marco Formato)
Firmato in originale

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
(Dott ssa Elena Galetto)
Firmato in originale



C.I.S.A.P.



CONSORZIO INTERCOMUNALE
DEI SERVIZI ALLA PERSONA
Comuni di Collegno e Grugliasco

PARTE SECONDA

ATTESTAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO AI SENSI ART. 153, C.4, E ART. 172 DEL D. LGS 267/2000

La sottoscritta Elena Galetto in qualità di Responsabile del servizio finanziario del CISAP – Consorzio intercomunale dei servizi alla persona

ATTESTA

Ai sensi dell'art. 153 c.4 del TUEL , la veridicità delle previsioni di entrata e la compatibilità delle previsioni di spesa , così come indicate dalla Direzione generale e dai responsabili delle aree/servizi del consorzio, iscritte nel Bilancio di previsione finanziario 2019/2021, approvato in schema dal Consiglio di amministrazione con deliberazione n. 7 del 13/3/2019 e come proposto all'assemblea consortile, unitamente ai relativi allegati

Ed inoltre

ATTESTA

Che:

- non sono allegati i documenti di cui all'art. 172 del TUEL in quanto non compatibili e/o non applicabili all'attività del Consorzio con la sola eccezione della prima parte della lettera a) del comma 1 rispetto al quale l'indirizzo di pubblicazione del rendiconto del penultimo esercizio antecedente a quello cui si riferisce il bilancio (anno 2016) è il seguente :
<http://www.cisap.to.it/index.php/441>
- il suddetto progetto di bilancio rispetta i principi di bilancio di cui all'art. 162 del TUEL, per quanto compatibili con le voci di entrata e spesa di competenza del Consorzio

Grugliasco, 13/032019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
(Dott ssa Elena Galetto)
Firmato in originale