

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	39.091,22	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	25.202.656,84	50.235.414,07		
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	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	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	76.119.000,00 76.119.000,00	76.118.644,00 76.118.644,00	76.118.644,00	76.118.644,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	76.119.000,00 76.119.000,00	76.118.644,00 76.118.644,00	76.118.644,00	76.118.644,00
TITOLO 3: Entrate extratributarie							

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	24.000,00 24.000,00	36.000,00	36.000,00
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.958,00 2.304,81	500,00 500,00	500,00	500,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	228.327,09	previsioni di competenza previsioni di cassa	557.920,00 724.449,61	635.581,00 863.908,09	185.581,00	185.581,00
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	228.327,09	previsioni di competenza previsioni di cassa	559.878,00 726.754,42	660.081,00 888.408,09	222.081,00	222.081,00
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50200	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	45.316,00 45.316,00	746.600,00 746.600,00	746.600,00	746.600,00
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	45.316,00 45.316,00	746.600,00 746.600,00	746.600,00	746.600,00
TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	7.250.437,17	previsioni di competenza previsioni di cassa	26.980.000,00 27.030.165,00	20.560.000,00 27.810.437,17	20.560.000,00	20.560.000,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	15.000,00 15.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	7.250.437,17	previsioni di competenza previsioni di cassa	26.995.000,00 27.045.165,00	20.565.000,00 27.815.437,17	20.565.000,00	20.565.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
	TOTALE TITOLI	7.478.764,26	previsioni di competenza	103.719.194,00	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
			previsioni di cassa	103.936.235,42	105.569.089,26		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.478.764,26	previsioni di competenza	103.758.285,22	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
			previsioni di cassa	129.138.892,26	155.804.503,33		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
						Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	2.523.231,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.835.185,00 13.151,60 0,00 32.193.317,70	62.955.357,00 6.575,80 0,00 65.478.588,75	62.720.357,00 0,00 0,00 62.720.357,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	76.233,00 0,00 0,00 76.233,00	50.000,00 0,00 0,00 50.000,00	50.000,00 0,00 0,00 50.000,00	
	Totale programma 01	Organi istituzionali	2.523.231,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.911.418,00 13.151,60 0,00 32.269.550,70	63.005.357,00 6.575,80 0,00 65.528.588,75	62.770.357,00 0,00 0,00 62.770.357,00	
0102	PROGRAMMA 02	Segreteria generale						
	Titolo 1	Spese correnti	23.600,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	100.000,00 15.600,00 0,00 100.200,00	100.000,00 0,00 0,00 123.600,00	100.000,00 0,00 0,00 100.000,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione 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 programma 02	Segreteria generale	23.600,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	100.000,00 15.600,00 0,00 100.200,00	100.000,00 0,00 0,00 123.600,00	100.000,00 0,00 0,00 100.000,00	

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
0103	PROGRAMMA 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
	Titolo 1	Spese correnti	1.029.269,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.857.195,22 2.199.595,33 0,00 5.763.107,27	4.686.000,00 1.974.445,74 0,00 5.663.414,96	4.686.000,00 0,00 0,00 5.663.414,96
	Titolo 2	Spese in conto capitale	6.673,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.291.000,00 0,00 0,00 1.302.852,30	931.000,00 0,00 0,00 937.673,52	831.000,00 0,00 0,00 937.673,52
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	295.316,00 0,00 0,00 295.316,00	746.600,00 0,00 0,00 746.600,00	746.600,00 0,00 0,00 746.600,00
	Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.035.943,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	6.443.511,22 2.199.595,33 0,00 7.361.275,57	6.363.600,00 1.974.445,74 0,00 7.347.688,48	6.263.600,00 0,00 0,00 7.347.688,48
0104	PROGRAMMA 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 0,00 0,00 2.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione 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 programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 0,00 0,00 2.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0106	PROGRAMMA 06	Ufficio tecnico					

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
						Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
	Titolo 1	Spese correnti	1.078,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	190.000,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	190.000,00	151.078,03		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		
	Totale programma 06	Ufficio tecnico	1.078,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	290.000,00 0,00	250.000,00 0,00 0,00	250.000,00 0,00 0,00	250.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	290.000,00	251.078,03		
0108	PROGRAMMA 08	Statistica e sistemi informativi						
	Titolo 1	Spese correnti	34.600,43	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	345.000,00 0,00	370.000,00 24.339,00 0,00	350.000,00 6.085,00 0,00	350.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	351.113,36	404.600,43		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	27.204,89	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	374.000,00 0,00	510.000,00 13,42 0,00	400.000,00 161,04 0,00	310.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	414.048,60	537.204,89		
	Totale programma 08	Statistica e sistemi informativi	61.805,32	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	719.000,00 0,00	880.000,00 24.352,42 0,00	750.000,00 6.246,04 0,00	660.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	765.161,96	941.805,32		
0110	PROGRAMMA 10	Risorse umane						
	Titolo 1	Spese correnti	9.592.561,45	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	32.939.461,97 0,00	350.000,00 0,00 0,00	350.000,00 0,00 0,00	350.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	33.042.611,50	9.942.561,45		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
Totale programma 10	Risorse umane	9.592.561,45	previsione di competenza	32.939.461,97	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	33.042.611,50	9.942.561,45		
0111 PROGRAMMA 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	30.000,00	previsione di competenza	40.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.000,00	190.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		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		
Totale programma 11	Altri servizi generali	30.000,00	previsione di competenza	40.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.000,00	190.000,00		
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	13.268.219,91	previsione di competenza	71.445.391,19	71.108.957,00	70.643.957,00	70.553.957,00
			di cui già impegnato		2.252.699,35	1.987.267,58	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	73.870.799,73	84.325.322,03		
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001 PROGRAMMA 01	Fondo di riserva						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	382.494,03	3.580.968,00	3.657.968,00	3.747.968,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	382.494,03	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		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		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	382.494,03 0,00 382.494,03	3.580.968,00 0,00 0,00	3.657.968,00 0,00 0,00	3.747.968,00 0,00 0,00
2003 PROGRAMMA 03	Altri fondi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.935.400,00 0,00 4.935.400,00	2.835.400,00 0,00 0,00	2.785.400,00 0,00 0,00	2.785.400,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione 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 programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.935.400,00 0,00 4.935.400,00	2.835.400,00 0,00 0,00	2.785.400,00 0,00 0,00	2.785.400,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.317.894,03 0,00 5.317.894,03	6.416.368,00 0,00 0,00	6.443.368,00 0,00 0,00	6.533.368,00 0,00 0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901 PROGRAMMA 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro						
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	6.863.052,47	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	26.995.000,00 0,00 27.058.492,03	20.565.000,00 0,00 0,00	20.565.000,00 0,00 0,00	20.565.000,00 0,00 0,00
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	6.863.052,47	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	26.995.000,00 0,00 27.058.492,03	20.565.000,00 0,00 0,00	20.565.000,00 0,00 0,00	20.565.000,00 0,00 0,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	6.863.052,47	previsione di competenza	26.995.000,00	20.565.000,00	20.565.000,00	20.565.000,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	27.058.492,03	27.428.052,47		
TOTALE MISSIONI		20.131.272,38	previsione di competenza	103.758.285,22	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
			di cui già impegnato		2.252.699,35	1.987.267,58	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.247.185,79	111.753.374,50		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		20.131.272,38	previsione di competenza	103.758.285,22	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
			di cui già impegnato		2.252.699,35	1.987.267,58	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.247.185,79	111.753.374,50		

BILANCIO DI PREVISIONE **RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	39.091,22	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	25.202.656,84	50.235.414,07		
10000	TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	76.119.000,00 76.119.000,00	76.118.644,00 76.118.644,00	76.118.644,00 76.118.644,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	228.327,09	previsioni di competenza previsioni di cassa	559.878,00 726.754,42	660.081,00 888.408,09	222.081,00 222.081,00
50000	TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	45.316,00 45.316,00	746.600,00 746.600,00	746.600,00 746.600,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	7.250.437,17	previsioni di competenza previsioni di cassa	26.995.000,00 27.045.165,00	20.565.000,00 27.815.437,17	20.565.000,00 20.565.000,00
	TOTALE TITOLI	7.478.764,26	previsioni di competenza previsioni di cassa	103.719.194,00 103.936.235,42	98.090.325,00 105.569.089,26	97.652.325,00	97.652.325,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.478.764,26	previsioni di competenza previsioni di cassa	103.758.285,22 129.138.892,26	98.090.325,00 155.804.503,33	97.652.325,00	97.652.325,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBTO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	13.234.341,50	previsione di competenza	74.626.736,22	75.187.725,00	74.959.725,00	75.049.725,00
			di cui già impegnato		2.252.685,93	1.987.106,54	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	77.000.243,86	81.953.843,62		
Titolo 2	Spese in conto capitale	33.878,41	previsione di competenza	1.841.233,00	1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00
			di cui già impegnato		13,42	161,04	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.893.133,90	1.624.878,41		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	295.316,00	746.600,00	746.600,00	746.600,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	295.316,00	746.600,00		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	6.863.052,47	previsione di competenza	26.995.000,00	20.565.000,00	20.565.000,00	20.565.000,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	27.058.492,03	27.428.052,47		
TOTALE TITOLI		20.131.272,38	previsione di competenza	103.758.285,22	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
			di cui già impegnato		2.252.699,35	1.987.267,58	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.247.185,79	111.753.374,50		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		20.131.272,38	previsione di competenza	103.758.285,22	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
			di cui già impegnato		2.252.699,35	1.987.267,58	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.247.185,79	111.753.374,50		

BILANCIO DI PREVISIONE **RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	13.268.219,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	71.445.391,19 0,00 73.870.799,73	71.108.957,00 2.252.699,35 0,00 84.325.322,03	70.643.957,00 1.987.267,58 0,00	70.553.957,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.317.894,03 0,00 5.317.894,03	6.416.368,00 0,00 0,00 0,00	6.443.368,00 0,00 0,00	6.533.368,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	6.863.052,47	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	26.995.000,00 0,00 27.058.492,03	20.565.000,00 0,00 0,00 27.428.052,47	20.565.000,00 0,00 0,00	20.565.000,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		20.131.272,38	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	103.758.285,22 0,00 106.247.185,79	98.090.325,00 2.252.699,35 0,00 111.753.374,50	97.652.325,00 1.987.267,58 0,00	97.652.325,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		20.131.272,38	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	103.758.285,22 0,00 106.247.185,79	98.090.325,00 2.252.699,35 0,00 111.753.374,50	97.652.325,00 1.987.267,58 0,00	97.652.325,00 0,00 0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	2022	2023	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	2022	2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	50.235.414,07								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 1 - Spese correnti	81.953.843,62	75.187.725,00	74.959.725,00	75.049.725,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	76.118.644,00	76.118.644,00	76.118.644,00	76.118.644,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	888.408,09	660.081,00	222.081,00	222.081,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	1.624.878,41	1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	746.600,00	746.600,00	746.600,00	746.600,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	746.600,00	746.600,00	746.600,00	746.600,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	77.753.652,09	77.525.325,00	77.087.325,00	77.087.325,00	Totale spese finali	84.325.322,03	77.525.325,00	77.087.325,00	77.087.325,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	27.815.437,17	20.565.000,00	20.565.000,00	20.565.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	27.428.052,47	20.565.000,00	20.565.000,00	20.565.000,00
Totale titoli	105.569.089,26	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00	Totale titoli	111.753.374,50	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	155.804.503,33	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	111.753.374,50	98.090.325,00	97.652.325,00	97.652.325,00
Fondo di cassa finale presunto	44.051.128,83								

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
A) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	0,00	---	---
B) Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
C) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	76.778.725,00	76.340.725,00	76.340.725,00
E) Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
F) Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
G) Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00	0,00
H) Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	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
J) Spese correnti	(-)	75.187.725,00	74.959.725,00	75.049.725,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
K) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Variazioni di attività finanziarie (se negativo) (4)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE **EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per le Regioni)**

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
N) Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
O) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
P) Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
E) Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
G) Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	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
H) Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
S) Spese in conto capitale	(-)	1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
K) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
V) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		-1.591.000,00	-1.381.000,00	-1.291.000,00
W) Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
W1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
X) Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	746.600,00	746.600,00	746.600,00
Y) Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	746.600,00	746.600,00	746.600,00
Q) Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)		0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
-----------------------	--	-------------------------	-------------------------

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)

A) Equilibrio di parte corrente		1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00
A) Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
AA) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	0,00	0,00
AB) Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	118.644,00	0,00	0,00
AC) Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
AD) Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	118.644,00	0,00	0,00
AE) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
AF) Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.	(-)	1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali (6)

A) Equilibrio di parte corrente		1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00
A) Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		1.591.000,00	1.381.000,00	1.291.000,00

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è approvato a seguito della verifica prevista dall'articolo 42, comma 9, prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente. Comprende anche l'utilizzo del fondo del DL 35/2011

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto

(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.

(4) Le spese correnti finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione comprendono quelle finanziate da entrate vincolate accertate nell'esercizio, da FPV d'entrata. Gli stanziamenti di spesa considerati nella voce comprendono il relativo FPV di spesa.

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

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	22.891.706,47
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	39.091,22
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2020	98.483.853,22
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	83.831.744,96
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2020	0,00
+ Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2020	0,00
+ Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2020	0,00
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021	37.582.905,95
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020	64.020,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
- Riduzione dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
+ Incremento dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
+ Riduzione dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
- Fondo pluriennale vincolato	0,00
= A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	37.646.925,95
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:	
Parte accantonata	
Fondo crediti dubbia esigibilità	0,00
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	2.400.000,00
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	0,00
Altri accantonamenti	2.835.400,00
B) Totale parte accantonata	5.235.400,00

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		368.644,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
	C) Totale parte vincolata	368.644,00
Parte destinata agli investimenti		0,00
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	32.042.881,95
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
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 31/12/2020:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
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	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	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
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
				2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	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
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	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
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	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

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021 - Anno: 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO 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	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010200	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010300	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010400	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,000000
1020100	Tipologia 201 - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00			
1020200	Tipologia 202 - Contributi sociali a carico delle persone non occupate	0,00			
1030100	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,000000
1030200	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,000000
1000000	Totale TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	76.118.644,00	0,00	0,00	0,000000
2010200	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,000000
2010300	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,000000
2010400	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,000000
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	0,000000
2000000	Totale TITOLO 2	76.118.644,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	24.000,00	0,00	0,00	0,000000
3020000	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,000000
3030000	Tipologia 300 - Interessi attivi	500,00	0,00	0,00	0,000000
3040000	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
3050000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	635.581,00	0,00	0,00	0,000000
3000000	Totale TITOLO 3	660.081,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
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	0,000000
4030000	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	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	0,000000
4040000	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,000000
4050000	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
4000000	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,000000
5020000	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	746.600,00	0,00	0,00	0,000000
5030000	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,000000
5040000	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,000000
5000000	Totale TITOLO 5	746.600,00	0,00	0,00	0,000000
	TOTALE GENERALE	77.525.325,00	0,00	0,00	0,000000
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	77.525.325,00	0,00	0,00	0,000000
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,000000

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021 - Anno: 2022

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO 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	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010200	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010300	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010400	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,000000
1020100	Tipologia 201 - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00			
1020200	Tipologia 202 - Contributi sociali a carico delle persone non occupate	0,00			
1030100	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,000000
1030200	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,000000
1000000	Totale TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	76.118.644,00	0,00	0,00	0,000000
2010200	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,000000
2010300	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,000000
2010400	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,000000
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	0,000000
2000000	Totale TITOLO 2	76.118.644,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	36.000,00	0,00	0,00	0,000000
3020000	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,000000
3030000	Tipologia 300 - Interessi attivi	500,00	0,00	0,00	0,000000
3040000	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
3050000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	185.581,00	0,00	0,00	0,000000
3000000	Totale TITOLO 3	222.081,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
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	0,000000
4030000	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	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	0,000000
4040000	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,000000
4050000	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
4000000	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,000000
5020000	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	746.600,00	0,00	0,00	0,000000
5030000	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,000000
5040000	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,000000
5000000	Totale TITOLO 5	746.600,00	0,00	0,00	0,000000
	TOTALE GENERALE	77.087.325,00	0,00	0,00	0,000000
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	77.087.325,00	0,00	0,00	0,000000
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,000000

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021 - Anno: 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO 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	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010200	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010300	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,000000
1010400	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,000000
1020100	Tipologia 201 - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00			
1020200	Tipologia 202 - Contributi sociali a carico delle persone non occupate	0,00			
1030100	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,000000
1030200	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,000000
1000000	Totale TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	76.118.644,00	0,00	0,00	0,000000
2010200	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,000000
2010300	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,000000
2010400	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,000000
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	0,000000
2000000	Totale TITOLO 2	76.118.644,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	36.000,00	0,00	0,00	0,000000
3020000	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,000000
3030000	Tipologia 300 - Interessi attivi	500,00	0,00	0,00	0,000000
3040000	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
3050000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	185.581,00	0,00	0,00	0,000000
3000000	Totale TITOLO 3	222.081,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
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	0,000000
4030000	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	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	0,000000
4040000	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,000000
4050000	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,000000
4000000	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,000000

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,000000
5020000	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	746.600,00	0,00	0,00	0,000000
5030000	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,000000
5040000	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,000000
5000000	Totale TITOLO 5	746.600,00	0,00	0,00	0,000000
	TOTALE GENERALE	77.087.325,00	0,00	0,00	0,000000
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	77.087.325,00	0,00	0,00	0,000000
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,000000

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUTONOME

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
A) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Tributi destinati al finanziamento della sanità	(-)	0,00	0,00	0,00
C) TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE AL NETTO DELLA SANITA' (A - B)		0,00	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C)	(+)	0,00	0,00	0,00
E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12/2020	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati con la Legge in esame	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Contributi contributivi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Ammontare rate riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M = D-E-F-G-H+I+L)		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO				
Debito contratto al 31/12/2020	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato dalla Legge in esame	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010195	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	76.118.644,00	0,00	76.118.644,00	0,00	76.118.644,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	118.644,00	0,00	118.644,00	0,00	118.644,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	76.118.644,00	0,00	76.118.644,00	0,00	76.118.644,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	24.000,00	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	24.000,00	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00	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	0,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3030300	Altri interessi attivi	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	635.581,00	500.000,00	185.581,00	50.000,00	185.581,00	50.000,00
3050200	Rimborsi in entrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	635.581,00	500.000,00	185.581,00	50.000,00	185.581,00	50.000,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	660.081,00	500.000,00	222.081,00	50.000,00	222.081,00	50.000,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00
5020200	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	20.560.000,00	0,00	20.560.000,00	0,00	20.560.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	15.800.000,00	0,00	15.800.000,00	0,00	15.800.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
9020400	Depositi di/prezzo terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	20.565.000,00	0,00	20.565.000,00	0,00	20.565.000,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		98.090.325,00	500.000,00	97.652.325,00	50.000,00	97.652.325,00	50.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2021 - Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	24.868.388,00	3.550.431,00	10.227.644,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.129.894,00	0,00	62.955.357,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	143.500,00	4.537.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.686.000,00
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
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
11	Altri servizi generali	10.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	24.878.388,00	3.693.931,00	15.885.144,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.129.894,00	5.000,00	68.771.357,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.580.968,00	3.580.968,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.835.400,00	2.835.400,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.416.368,00	6.416.368,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		24.878.388,00	3.693.931,00	15.885.144,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.129.894,00	6.421.368,00	75.187.725,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2021 - Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	24.648.388,00	3.550.431,00	10.227.644,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114.894,00	0,00	62.720.357,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	143.500,00	4.537.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.686.000,00
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
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
11	Altri servizi generali	10.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	24.658.388,00	3.693.931,00	15.865.144,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114.894,00	5.000,00	68.516.357,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.657.968,00	3.657.968,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.785.400,00	2.785.400,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.443.368,00	6.443.368,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		24.658.388,00	3.693.931,00	15.865.144,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114.894,00	6.448.368,00	74.959.725,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2021 - Anno 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	24.648.388,00	3.550.431,00	10.227.644,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114.894,00	0,00	62.720.357,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	143.500,00	4.537.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.686.000,00
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
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
11	Altri servizi generali	10.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	24.658.388,00	3.693.931,00	15.865.144,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114.894,00	5.000,00	68.516.357,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.747.968,00	3.747.968,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.785.400,00	2.785.400,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.533.368,00	6.533.368,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		24.658.388,00	3.693.931,00	15.865.144,00	20.179.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114.894,00	6.538.368,00	75.049.725,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2021 - Anno 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	931.000,00	0,00	0,00	0,00	931.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00
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
06	Ufficio tecnico	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	510.000,00	0,00	0,00	0,00	510.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	1.591.000,00	0,00	0,00	0,00	1.591.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	1.591.000,00	0,00	0,00	0,00	1.591.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2021 - Anno 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	831.000,00	0,00	0,00	0,00	831.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00
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
06	Ufficio tecnico	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	1.381.000,00	0,00	0,00	0,00	1.381.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	1.381.000,00	0,00	0,00	0,00	1.381.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2021 - Anno 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	831.000,00	0,00	0,00	0,00	831.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00
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
06	Ufficio tecnico	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	1.291.000,00	0,00	0,00	0,00	1.291.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	1.291.000,00	0,00	0,00	0,00	1.291.000,00	0,00	746.600,00	0,00	0,00	746.600,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2021 - Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA Esercizio finanziario 2021 - Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA **Esercizio finanziario 2021 - Anno 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.560.000,00	5.000,00	20.565.000,00

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	SPESE CORRENTI						
101	Redditi da lavoro dipendente	24.878.388,00	0,00	24.658.388,00	0,00	24.658.388,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.693.931,00	0,00	3.693.931,00	0,00	3.693.931,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	15.885.144,00	0,00	15.865.144,00	0,00	15.865.144,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	20.179.000,00	0,00	20.179.000,00	0,00	20.179.000,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	4.129.894,00	0,00	4.114.894,00	0,00	4.114.894,00	0,00
110	Altre spese correnti	6.421.368,00	0,00	6.448.368,00	0,00	6.538.368,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	75.187.725,00	0,00	74.959.725,00	0,00	75.049.725,00	0,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	Investimenti fissi lordi	1.591.000,00	100.000,00	1.381.000,00	100.000,00	1.291.000,00	100.000,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	1.591.000,00	100.000,00	1.381.000,00	100.000,00	1.291.000,00	100.000,00
	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
302	Concessione crediti di breve termine	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00	746.600,00	0,00
	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	Uscite per partite di giro	20.560.000,00	0,00	20.560.000,00	0,00	20.560.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	20.565.000,00	0,00	20.565.000,00	0,00	20.565.000,00	0,00
TOTALE		98.090.325,00	100.000,00	97.652.325,00	100.000,00	97.652.325,00	100.000,00



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA

Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie (art. 39, comma 11, lettera a), d.lgs. 118/2011)

I capitoli del bilancio di previsione 2021-2023 costituenti spese obbligatorie sono quelli relativi al pagamento di indennità, stipendi, assegni, vitalizi, pensioni ed altre spese fisse nonché quelli recanti stanziamenti di spesa necessari per far fronte ad obblighi discendenti da disposizioni normative o contrattuali.

Elenco delle tipologie di spesa finanziabili con il fondo di riserva per le spese impreviste di cui all'articolo 48, comma 1, lettera b) del d.lgs.118/2011 (art. 39, comma 11, lettera b), d.lgs. 118/2011)

Ai sensi dell'art. 48, comma 1, lettera b), del D. Lgs. 118/2011 è istituito, nella parte corrente del bilancio di previsione 2021-2023, un fondo di riserva per le spese impreviste al fine di poter provvedere alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio e che, comunque, non impegnino i bilanci futuri con carattere di continuità. Le tipologie di spesa che potranno essere finanziate con tale fondo sono le seguenti:

- a) spese correnti o di investimento che non si possono prevedere in alcun modo o in modo adeguato al momento della predisposizione del bilancio;
- b) spese indifferibili e urgenti intervenute successivamente all'approvazione del bilancio;
- c) spese riguardanti l'acquisizione di beni e servizi che si rendano necessarie per provvedere alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio non aventi carattere obbligatorio e che, comunque, non impegnino i bilanci futuri con carattere di continuità.



Nota integrativa al bilancio di previsione del Consiglio regionale della Sardegna per gli anni 2021 – 2023 (art. 11, comma 5, del citato d.lgs. 118/2011 e punto 9.11 del suo allegato 4/1 “Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio”)

Introduzione

Il decreto legislativo 23 giugno 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) e successive modificazioni e integrazioni, prevede che Regioni ed enti locali, e i rispettivi enti e organismi strumentali, adottino la contabilità finanziaria a cui affiancare, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico patrimoniale. Stabilisce, inoltre, che gli enti conformino la propria gestione a principi contabili comuni, così come comuni sono il piano dei conti e gli schemi di bilancio, articolati per missioni e programmi.

Ai sensi dell’articolo 67, comma 2, il Consiglio regionale è tenuto ad adottare il medesimo sistema contabile e gli schemi di bilancio e di rendiconto della regione adeguandosi ai principi contabili generali e applicati allegati al succitato decreto legislativo.

In coerenza col citato decreto legislativo 118/2011, con deliberazione dell’Ufficio di Presidenza n. 289 del 7 febbraio 2019 è stato approvato il nuovo “Regolamento di contabilità e amministrazione”, entrato in vigore in data 4 aprile 2019 con l’inizio della XVI legislatura.

La nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023 del Consiglio Regionale della Sardegna è stata elaborata in base a quanto disposto dall’art. 11, comma 5, del citato d.lgs. 118/2011 e dal punto 9.11 del suo allegato 4/1 “Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio” e successive modificazioni. Ai sensi della succitata normativa, la nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica:

- a) 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;
- b) 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;
- c) 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;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) 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;



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA

Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

- f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- g) 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;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni - art. 11, comma 5, lettera a)

La presente nota integrativa si propone di descrivere i valori finanziari più significativi dello schema di bilancio di previsione 2021-2023 scaturiti dall'applicazione dei principi contabili generali ed applicati della contabilità pubblica armonizzata.

Le previsioni di entrata sono classificate in:

- a) titoli, definiti secondo la fonte di provenienza dell'entrata;
- b) tipologie, definite in base alla natura delle entrate, nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza.

La tipologia rappresenta l'unità elementare del bilancio parte entrata.

Le previsioni di spesa sono classificate in:

- a) missioni, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dagli enti locali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate;
- b) programmi, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività svolte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Il programma rappresenta pertanto l'unità elementare del bilancio parte spesa.

Il totale delle entrate e delle spese per l'esercizio 2021 è determinato in euro 98.090.325 in termini di competenza e in euro 155.804.503,33 in termini di cassa, mentre il totale delle entrate e delle spese previste per ciascuno degli anni 2022 e 2023 ammonta a euro 97.652.325.

Il bilancio di previsione 2021-2023, per ciascuno degli anni di riferimento, presenta i totali a pareggio finanziario complessivo.



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA
Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

Entrate

Le entrate del Consiglio regionale della Sardegna sono pressoché interamente rappresentate dai trasferimenti correnti iscritti al titolo 2 dell'entrata.

La principale voce del conto di bilancio per le entrate riguarda i trasferimenti correnti dal bilancio regionale (titolo 2, tipologia 101), pari a euro 76.000.000: si tratta della dotazione ordinaria per l'organizzazione e il funzionamento del Consiglio regionale iscritta nel bilancio di previsione della Regione Sardegna in conto della Missione 1 – Programma 1 – titolo 1. Segue il trasferimento dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (AGCOM) per l'esercizio delle funzioni delegate al CORECOM Sardegna pari a euro 118.644 per ciascun anno del triennio 2021-2023.

L'intero Titolo 3 (Entrate extratributarie) reca previsioni pari a euro 660.081 per l'anno 2021 e ad euro 222.081 per ciascuno degli anni 2022 e 2023. In questo titolo sono ricompresi gli interessi attivi, la previsione di rimborsi, reintegri e introiti vari, i contributi versati dai consiglieri ai fini del percepimento dell'assegno di fine mandato.

L'intero Titolo 5 (Entrate da riduzione di attività finanziarie) è determinato in euro 746.600 per ciascuno degli anni 2021, 2022 e 2023 e comprende le previsioni inerenti alle riscossioni di crediti di breve termine.

Il totale del Titolo 9 (Entrate per conto di terzi e partite di giro) è pari ad euro 20.565.000 per ciascuno degli anni 2021-2023.

Spese

La formulazione delle previsioni di spesa è stata effettuata in maniera tale da assicurare la copertura finanziaria integrale nel triennio 2021-2023 alle spese di funzionamento e alle spese incompressibili, agli oneri del personale e a tutte le altre spese discendenti dalle obbligazioni giuridiche in essere, dai contratti e dall'attuazione della programmazione biennale degli acquisti, servizi e forniture e triennale dei lavori.

Gli stanziamenti per le indennità dei consiglieri regionali sono stati calcolati sulla base delle disposizioni legislative vigenti. Precisamente, il trattamento economico spettante ai consiglieri regionali della Sardegna si articola in un'indennità consiliare, pari a euro 6.600 lordi e in un rimborso forfettario per le spese inerenti all'esercizio del mandato, pari a euro 3.850. Il rimborso forfettario è maggiorato, a titolo di rimborso per le spese di trasporto, di una quota pari a euro 650 per i consiglieri la cui dimora abituale sia situata oltre i 100 km dalla sede del Consiglio e ad euro 300 per i consiglieri la cui dimora abituale sia situata tra i 71 e i 100 km dalla sede del Consiglio. È prevista, inoltre, un'indennità di carica mensile lorda aggiuntiva pari a euro 2.500 per il Presidente della Regione e per il Presidente del Consiglio e ad euro 1.200 per i consiglieri che siano anche componenti della Giunta regionale.

Gli stanziamenti per i vitalizi sono stati rideterminati in coerenza con la legge regionale 12 luglio 2019, n. 11 (Disposizioni in materia di status di consigliere regionale). La presente legge reca disposizioni per la rideterminazione, con decorrenza dall'1 gennaio 2020, degli assegni vitalizi diretti e indiretti in corso di erogazione o non ancora erogati o sospesi in attuazione delle norme contenute nell'articolo 1, commi 965, 966 e 967, della legge 30 dicembre 2018, n.



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA

Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

145 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021), conformandosi all'intesa sancita, ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131 (Disposizioni per l'adeguamento dell'ordinamento della Repubblica alla legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3), in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano del 3 aprile 2019.

Le spese di personale e i relativi oneri riflessi e imposte corrispondono alle unità in servizio e garantiscono la copertura ad eventuali ulteriori assunzioni in relazione alle necessità organizzative dell'Amministrazione consiliare in coerenza con la programmazione del fabbisogno del personale. Ai sensi dell'articolo 14, comma 3-bis, del d.lgs. 118/2011 e in aderenza ai criteri di classificazione indicati nell'allegato 14 del medesimo decreto legislativo, nello schema del bilancio di previsione 2021-2023 le spese onnicomprensive per il personale consiliare a tempo indeterminato e per il personale a tempo determinato assegnato ai gruppi consiliari e alla Segreteria del Presidente del Consiglio regionale sono collocate nell'ambito della missione 1 (Servizi istituzionali, generali e di gestione) e ripartite tra i programmi 1 (Organi istituzionali) e 10 (Risorse umane). Ai sensi di quanto previsto dall'allegato 14 al d.lgs. 118/2011 confluiscono nel programma 1 le spese di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente, ivi compreso il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del corpo legislativo; il programma 10 include, invece, le spese residuali concernenti l'amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Le spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (AGCOM) al CORECOM Sardegna trovano copertura finanziaria nei contributi in entrata a destinazione vincolata annualmente trasferiti al Consiglio da parte della medesima Autorità. La legge regionale 28 luglio 2008, n. 11 (Istituzione del Comitato regionale per le comunicazioni (CORECOM) della Regione Autonoma della Sardegna) prevede all'articolo 14 che, entro il 15 settembre di ogni anno, il CORECOM presenti al Consiglio regionale il programma di attività per l'anno successivo unitamente al relativo fabbisogno finanziario, ai fini dell'esame e approvazione dello stesso da parte del Consiglio regionale, previo parere della Commissione consiliare competente. Non essendosi ancora perfezionato detto iter, gli stanziamenti nei pertinenti capitoli sono stati calcolati prudenzialmente tenendo in considerazione le voci di spesa dell'anno 2020.

Come già accennato, le previsioni di spesa tengono conto della programmazione biennale degli acquisti, servizi e forniture e triennale dei lavori.

La suddetta programmazione reca al suo interno una serie di interventi finalizzati ad assicurare:

1) *la maggiore funzionalità e sicurezza, decoro, salubrità ed efficientamento del Palazzo del Consiglio regionale.* A titolo esemplificativo, rientrano in questo ambito: a) la procedura per l'affidamento del servizio *multiservice* di pronto intervento e piccola manutenzione edile, volto a garantire il costante mantenimento in esercizio di tutti gli impianti del Palazzo e la tempestiva esecuzione degli interventi di piccola manutenzione edile ordinaria di cui il Palazzo ha costante necessità. L'esternalizzazione di tale servizio è stata ritenuta improcrastinabile in quanto i numerosi pensionamenti degli ultimi anni hanno determinato il venire meno della



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA
Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

quasi totalità delle figure professionali di "operaio" nella dotazione organica del Consiglio; b) la procedura per l'affidamento della manutenzione ordinaria dell'impianto di termo condizionamento; c) il rifacimento degli impianti di illuminazione degli uffici allo scopo di ridurre i consumi energetici con sostituzione di tutte le lampade esistenti con nuove lampade a led e degli impianti di illuminazione di emergenza così da renderli perfettamente efficaci; d) la progettazione e il rifacimento completo dell'impianto di videosorveglianza e dell'impianto di rivelazione fumi attraverso la sostituzione completa dei rivelatori;

2) *il rinnovamento tecnologico degli impianti e dei macchinari ormai obsoleti*. In questo ambito rientrano, ad esempio, gli investimenti programmati per l'ammodernamento degli apparati telefonici e la sostituzione dell'infrastruttura Wi-Fi; l'acquisto di apparecchiature e sistemi informatici per potenziare i sistemi di videoconferenza e di lavoro agile (smart working) da remoto, sempre più largamente utilizzati a causa della necessità di ottemperare agli obblighi di distanziamento imposti dalle misure di contenimento dell'epidemia da Covid-19; il rifacimento dell'impianto di votazione e amplificazione dell'Aula, ormai decisamente datato e poco performante;

3) *lo sviluppo e la manutenzione evolutiva dei software di gestione in uso ai vari Uffici (transizione al digitale)*. In questo ambito rientrano principalmente gli investimenti tecnologici volti a implementare il software di contabilità e quello del protocollo nella direzione della piena digitalizzazione e archiviazione documentale, così da assicurare maggiore efficienza, snellezza operativa ed economicità ai procedimenti di spesa e di protocollazione attraverso la riduzione dei tempi e dei costi dell'azione amministrativa.

Degni di nota sono, infine, gli stanziamenti per l'espletamento della procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di agenzie giornalistiche, sempre nel rispetto dei principi di pluralità e completezza dell'informazione; l'avvio del servizio sanitario di pronto intervento con presidio presso il Consiglio regionale, in forza di una collaborazione attivata con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Cagliari, al fine di perseguire l'interesse pubblico alla salvaguardia della salute e dell'incolumità di un gran numero di persone presenti in un luogo notevolmente frequentato, in quanto sede di attività di particolare rilievo istituzionale per la collettività.

Di seguito, si riporta il quadro riepilogativo delle spese per missioni e programmi.

Missione 01 (Servizi istituzionali, generali e di gestione)

Programma 1 (Organi istituzionali): euro 63.005.357 per l'anno 2021 ed euro 62.770.357 per ciascuno degli anni 2022 e 2023. Comprende le spese per le indennità dei consiglieri, del difensore civico, dei garanti e dei componenti del CO.RE.COM Sardegna, vitalizi, retribuzioni del personale consiliare e di quello assunto a tempo determinato assegnato ai gruppi consiliari e alla Segreteria del Presidente del Consiglio, comprensive di imposte e tasse a carico dell'ente. Include, inoltre, le spese di rappresentanza e per le manifestazioni istituzionali;

Programma 2 (Segreteria generale): euro 100.000 per ciascuno degli anni 2021-2023. Comprende le risorse assegnate al Segretario generale per incarichi di studi, ricerca e consulenza a supporto dell'Amministrazione consiliare e dell'attività legislativa;



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA

Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

Programma 3 (Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato): euro 6.363.600 per l'anno 2021 ed euro 6.263.600 per ciascuno degli anni 2022 e 2023. Comprende le spese per la concessione di crediti di breve termine, i costi di funzionamento quali le spese per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo, acquisto, manutenzione e riparazione di macchine per ufficio, impianti e macchinari, nonché le spese per i servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'Ente non attribuite agli altri programmi di spesa;

Programma 6 (Ufficio tecnico): euro 250.000 per ciascuno degli anni 2021-2023. Comprende le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria del Palazzo del Consiglio regionale;

Programma 8 (Statistica e sistemi informativi): euro 880.000 per l'anno 2021, euro 750.000 per l'anno 2022 ed euro 660.000 per l'anno 2023. Comprende le spese per gli acquisti di beni e servizi informatici e telematici, manutenzione e assistenza informatica, gestione dei documenti informatici, sviluppo e manutenzione dell'ambiente applicativo e dell'infrastruttura tecnologica;

Programma 10 (Risorse umane): euro 350.000 per ciascuno degli anni 2021-2023. Comprende le spese per la formazione, qualificazione e aggiornamento del personale e l'espletamento delle procedure concorsuali;

Programma 11 (Altri servizi generali): euro 160.000 per ciascuno degli anni 2021-2023. Comprende le spese per le attività di patrocinio e di consulenza legale e i compensi agli avvocati dell'ente.

Missione 20 (Fondi e accantonamenti)

Programma 1 (Fondo di riserva per le spese obbligatorie): euro 2.000.000 per ciascun anno 2021-2023. Ai sensi dell'art. 48, comma 1, lettera a), del D. Lgs. 118/2011 è istituito, nella parte corrente del bilancio di previsione 2021-2023, un fondo di riserva per le spese obbligatorie dipendenti dalla legislazione in vigore. Le spese obbligatorie sono quelle relative al pagamento di stipendi, assegni, pensioni ed altre spese fisse, le spese per interessi passivi, quelle derivanti da obblighi comunitari e internazionali, le spese per ammortamenti di mutui, nonché quelle così identificative per espressa disposizione normativa.

Programma 1 (Fondo di riserva per le spese impreviste): euro 1.580.968 per l'anno 2021, euro 1.657.968 per l'anno 2022 ed euro 1.747.968 per l'anno 2023. Ai sensi dell'art. 48, comma 1, lettera b), del D. Lgs. 118/2011 è istituito, nella parte corrente del bilancio di previsione 2021-2023, un fondo di riserva per le spese impreviste. Le tipologie di spesa che potranno essere finanziate con tale fondo sono le seguenti: spese correnti o di investimento che non si possono prevedere in alcun modo o in modo adeguato al momento della predisposizione del bilancio; spese indifferibili e urgenti intervenute successivamente all'approvazione del bilancio; spese riguardanti l'acquisizione di beni e servizi che si rendano necessarie per provvedere alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio non aventi carattere obbligatorio e che, comunque, non impegnino i bilanci futuri con carattere di continuità.

Programma 3 (Accantonamenti per eventuali restituzioni dei vitalizi rideterminati ai sensi della L.R. 11/2019): euro 2.785.400 per ciascuno degli anni 2021-2023. Dette somme sono state stanziare per far fronte a passività potenziali discendenti da eventuali restituzioni degli assegni



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA
Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

vitalizi rideterminati in attuazione della richiamata legge regionale 12 luglio 2019, n. 11 (Disposizioni in materia di status di consigliere regionale).

Programma 3 (Fondo rinnovi contrattuali giornalisti dell'Ufficio stampa): euro 50.000 per l'anno 2021. Ai sensi dell'allegato 4/2 (Principio applicato concernente la contabilità finanziaria), paragrafo 5.2, lettera a), al d.lgs. 118/2011, nelle more della firma del contratto, è auspicabile che l'ente accantoni annualmente le necessarie risorse concernenti gli oneri derivanti da rinnovi contrattuali del personale dipendente attraverso lo stanziamento in bilancio di appositi capitoli sui quali non è possibile assumere impegni ed effettuare pagamenti. In caso di mancata sottoscrizione del contratto, le somme non utilizzate concorrono alla determinazione del risultato di amministrazione.

Missione 99 (Servizi per conto terzi)

La missione 99 reca gli stanziamenti di spesa per i quali non sussiste alcuna discrezionalità amministrativa nell'assunzione degli impegni (versamento contributi previdenziali e assistenziali, ritenute erariali, anticipazioni all'economista, restituzione depositi cauzionali, ecc.). Il totale della missione 99 è determinato in euro 20.565.000 per ciascuno degli anni 2021-2023.

Ulteriori informazioni

Fondo crediti di dubbia esigibilità. Si rappresenta che non è previsto alcuno stanziamento a titolo di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non essendo iscritti in bilancio stanziamenti di entrata di dubbia e difficile esazione.

Il risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 è pari a euro 37.646.925,95, come rappresentato nell'allegato al bilancio "Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2021)".

Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 - art. 11, comma 5, lettera b)

Nel rispetto del principio della competenza finanziaria potenziata, l'accantonamento contabile di risorse è effettuato iscrivendo in bilancio stanziamenti di spesa che non è possibile impegnare e pagare e che, pertanto, non danno luogo a residui passivi. Le quote accantonate sono utilizzabili, in sede di bilancio preventivo o di variazione dello stesso, solo a seguito del verificarsi dei rischi per i quali sono state accantonate. Quando si accerta che la spesa potenziale non può verificarsi, la corrispondente quota del risultato di amministrazione è liberata dal vincolo.

Le **quote accantonate** del risultato di amministrazione comprendono: il fondo rischi per oneri da contenzioso per euro 2.400.000, di cui euro 2 milioni relativi alla quota risultante dal rendiconto dell'esercizio 2018, incrementato degli stanziamenti di euro 300.000 nel bilancio 2019 e di euro 100.000 nel bilancio 2020; gli accantonamenti per eventuali restituzioni dei vitalizi rideterminati ai sensi della L.R. 11/2019 per euro 2.785.400; il fondo rinnovi contrattuali giornalisti dell'Ufficio stampa per euro 50.000. Sono state liberate dal vincolo le risorse accantonate per i rinnovi contrattuali del personale consiliare non giornalistico. Il bilancio di previsione 2021-2023 non prevede l'immediato utilizzo delle quote accantonate del risultato di



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA

Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023

amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 mediante applicazione al bilancio di previsione 2021.

Costituiscono **quota vincolata** del risultato di amministrazione le entrate accertate e le corrispondenti economie di bilancio nei casi in cui la legge o i principi contabili individuino un vincolo di specifica destinazione dell'entrata alla spesa derivante: da leggi o dai principi contabili, da mutui e finanziamenti contratti per il finanziamento di investimenti determinati, da trasferimenti erogati a favore dell'ente per una specifica destinazione o da entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e riscosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione. Le quote vincolate del risultato di amministrazione ammontano a euro 368.644 e derivano da trasferimenti erogati dall'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (AGCOM) al CORECOM Sardegna per l'esercizio delle funzioni delegate. Il bilancio di previsione 2021-2023 non prevede l'immediato utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 mediante applicazione al bilancio di previsione 2021.

Quota libera del risultato di amministrazione presunto

Il totale della parte disponibile del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 è, conseguentemente, pari a euro 32.042.881,95.

Altri contenuti informativi - art. 11, comma 5, lettere da c) a j)

Si informa che il Consiglio regionale della Sardegna:

- non ha prestato garanzie principali o sussidiarie a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- non ha 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;
- non ha interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito. Si precisa che gli interventi programmati per spese di investimento, finanziati interamente con le risorse disponibili, sono contenuti in corrispondenza di ciascun programma di spesa;
- non ha propri enti e organismi strumentali, né partecipazioni possedute.



Relazione del Collegio dei revisori dei conti

La proposta di bilancio di previsione 2021-2023 non è corredata dal parere di competenza del Collegio dei revisori dei conti in quanto tale organo non è stato ancora istituito.

L'art. 72, comma 1, del d.lgs. 118/2011 attribuisce al Collegio dei revisori dei conti della Regione la funzione di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione della Regione e delle sue articolazioni organizzative dotate di autonomia contabile e di bilancio, compreso il Consiglio regionale, ove non sia presente un proprio organo di revisione.

L'articolo 19 bis del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138 (Ulteriori misure urgenti per la stabilizzazione finanziaria e per lo sviluppo), convertito in legge, con modificazioni, dalla legge 148/2011, prevede che la relativa attuazione nelle regioni a statuto speciale avvenga nel rispetto degli statuti e delle relative norme di attuazione e secondo quanto previsto dall'art. 27 della legge 5 maggio 2009, n. 42 (Delega al Governo in materia di federalismo fiscale, in attuazione dell'articolo 119 della Costituzione).

Si rappresenta che, alla data di approvazione della proposta di bilancio in esame, non risulta ancora concluso l'iter di approvazione della norma di attuazione dello Statuto speciale per l'istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione autonoma della Sardegna.

