



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL COMMISSARIO STRAORDINARIO IN SOSTITUZIONE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione finanziario 2015-2017 e relativi allegati.

PROPOSTA

PREMESSO

- CHE il decreto legislativo n. 118 del 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto "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", a conclusione del periodo di sperimentazione conclusosi nel 2014, ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità, richiedendo agli Enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, a decorrere dal 2015, di affiancare i nuovi schemi di bilancio di previsione e di rendiconto per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) agli schemi di bilancio annuale e pluriennale e di rendiconto adottati nel 2014, che conservano funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Entrambe le versioni del bilancio e del rendiconto riportano le medesime risultanze contabili (trattasi della classificazione dei medesimi dati con due differenti criteri). Il bilancio pluriennale 2015-2017, predisposto secondo il previgente schema adottato nel 2014, ha valore autorizzatorio;
- CHE alla luce di tali nuovi principi contabili il bilancio preventivo autorizzatorio annuale e pluriennale 2015-2017 è stato redatto e armonizzato secondo corretti principi contabili e nel rispetto del previgente regolamento di Contabilità adottato ai sensi del "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all'art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19", come approvato nel Testo coordinato del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006, applicabile ai sensi della L.R. n. 2/2007 a far data dal 01/01/2009.
- CHE agli schemi di Bilancio e relativi allegati, redatti ai sensi del DPRS n. 729/2006, sono affiancati i nuovi schemi di bilancio di previsione per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) redatti secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014;
- CHE ai sensi dell'art. 11 della L.R. 3/2015, commi 2 e 3, in esecuzione dell'articolo 1 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, questo Ente può esercitare la facoltà di rinvio previste dal decreto legislativo n. 118/2011 a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, relativamente all'affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria, secondo quanto previsto dall'articolo 2 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, nonché all'adozione del piano dei conti integrato, secondo quanto previsto dall'articolo 4 del predetto decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni;
- CHE, in attesa della formale ricostituzione dell'Organo di vertice, decaduto nel dicembre 2008, con D.P. Reg. n. 439/S.1°/S.G. del 18/09/2012 è stato nominato il dott. Ing. Matteo Petralito Commissario straordinario di questo IACP di Caltanissetta in sostituzione

dell'Organo di vertice, dirigente dell'Amministrazione Regionale, al quale sottoporre il presente Bilancio di previsione 2014 per essere approvato ai sensi dell'art. 10 del vigente Regolamento di Contabilità;

- CHE, in conformità a quanto stabilito dagli artt. 9 e seguenti del vigente Regolamento di contabilità, l'Organo di vertice è chiamato ad approvare il Bilancio di Previsione Decisionale e Gestionale, dopo essere stato sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti, accompagnato dai seguenti allegati:
 1. Bilancio pluriennale;
 2. Quadro generale riassuntivo gest. Finanziaria;
 3. Relazione programmatica del Presidente contenente, fra l'altro, le linee programmatiche e di sviluppo dell'Istituto per l'anno successivo e per quelli rientranti nel periodo di mandato;
 4. Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione e sua destinazione redatti secondo lo schema di cui all'allegato 7 del citato Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all'art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19;
 5. Relazione del Collegio dei revisori dei conti;
 6. Preventivo economico e Quadro di riclassificazione;
 7. Rideterminazione della dotazione organica del personale in servizio, e programma triennale delle assunzioni nel rispetto del fabbisogno del personale;
 8. Nota preliminare integrata da un allegato tecnico predisposti dal Direttore Generale in collaborazione con il Responsabile del Servizio finanziario, in cui sono descritti i programmi, i progetti e le attività da realizzare nell'esercizio ed i criteri adottati per la formulazione delle valutazioni finanziarie ed economiche;
- CHE a tali allegati previsti dalla norma, su richiesta dell'Assessorato dell'Economia – Dip. Bilancio e Tesoro, sono stati aggiunti:
 - Situazione amministrativa presunta alla chiusura dell'esercizio 2014;
 - Prospetto delle spese per il personale;
 - Prospetto TFR maturato e in maturazione;
 - Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari (circ. 5/2014) L.R. 11/2010, Dgr n. 217/2011, Dgr 317/2012, L.R. 5/2014, nonché il prospetto di Certificazione ex comma 3, art. 16, L.R. 12 maggio 2010, n. 11;
- PRESO ATTO che il bilancio di previsione annuale e pluriennale 2015-2017 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato sottoposto all'esame dell'Organo di Revisione contabile in data 07/05/2015, il quale con Verbale n. 33 del 21/05/2015 ha rimesso la prescritta relazione contenente, fra l'altro, le valutazioni in ordine alla attendibilità delle entrate ed alla congruità e coerenza delle uscite previste rispetto ai programmi ed indirizzi desumibili dalla relazione previsionale, esprimendo parere favorevole alla sua approvazione;
- ATTESO che nella elaborazione del bilancio sono stati osservati i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio finanziario;
- VISTE le previsioni di OO.PP. inserite nel programma triennale predisposto dall'Ufficio Tecnico, a norma dell'art.6 della legge regionale n. 12/2011, contenente disposizioni sul programma dei lavori pubblici e sull'elenco delle opere da realizzare nell'anno di competenza, costituenti parte integrante e sostanziale del presente Atto;
- DATO ATTO che al di Bilancio di previsione 2015, allegato alla presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, è stata applicata una quota dell'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2014 derivante da accantonamenti, pari ad €. 345.088,00, per essere destinata esclusivamente ai fondi di accantonamento per rischi, oneri e passività potenziali previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato come evidenziato nella allegata tabella dimostrativa;
- VISTO lo Statuto e il Regolamento di contabilità dell'Istituto approvato con Delibera del C.D.A. n. 23 del 27/11/2008;
- VISTO il D. L.vo n.165/2001 e s.m.i.;
- VISTA la L.R. n. 19/2005;

- VISTO il D.lgs. n. 118 del 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014;
- VISTO il vigente O. R. EE. LL.;

PROPONE

1. APPROVARE il Bilancio di previsione decisionale per l'esercizio finanziario 2015, unitamente al preventivo gestionale 2015-2017 (all. A), e agli allegati Quadri generali riassuntivi che formano parte integrante e sostanziale del presente atto, nelle seguenti risultanze:

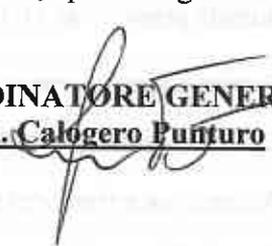
		ENTRATE	SPESE	ECCEDENZE +/-
	Utilizzo avanzo di amministrazione iniziale presunto al 31.12.14	335.088,00	0	+ 335.088,00
Tit. I	Entrate e spese correnti	4.158.000,00	4.434.088,00	- 276.088,00
Tit. II	Entrate e spese in c/capitale	2.800.000,00	2.851.500,00	- 51.500,00
Tit. III	Accensione e rimborso prestiti	0	7.500,00	-7.500,00
Tit. IV	Contabilità speciali	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Tit. V	Entrate e uscite per partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00
	TOTALI	12.833.088,00	12.833.088,00	0,00

2. APPROVARE il Preventivo economico 2015 e il relativo Quadro di riclassificazione (all. A1);
3. APPROVARE lo schema di bilancio pluriennale 2015-2017 autorizzatorio (all. B), nelle risultanze finali ivi indicate e di cui agli allegati prospetti che formano parte integrante e sostanziale del presente atto.-
4. APPROVARE la relazione previsionale e programmatica (all. C) e la Relazione tecnica predisposta dal Responsabile del Settore Finanziario e dal Coordinatore generale (all. C1);
5. DARE ATTO che al di Bilancio di previsione 2015, allegato alla presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, è stata applicata una quota dell'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2014 derivante da accantonamenti, pari ad €. 345.088,00, per essere destinata esclusivamente ai fondi di accantonamento per rischi, oneri e passività potenziali previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato (preventive assegnazioni), come di seguito specificato:
- UPB 06 cap. 10601 - Fondo accantonamento per TFR anno corrente: €. 36.200,00
 - UPB 10 cap. 11001 - Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità: €. 167.388,00
 - UPB 32 cap. 13201 - Fondo di riserva per spese obbligatorie e impreviste: €. 90.000,00
 - UPB 50 cap. 25001 - Fondo accantonamento residui perenti: €. 51.500,00
6. APPROVARE la allegata Dotazione organica del personale in servizio e il relativo programma triennale delle assunzioni, nel rispetto del fabbisogno del personale, nonché il Prospetto delle spese per il personale e il Prospetto TFR maturato e in maturazione (all. C3);
7. PRENDERE ATTO della allegata Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari (circ. 5/2014) L.R. 11/2010, Dgr n. 217/2011, Dgr 317/2012, L.R. 5/2014, nonché del prospetto di Certificazione Patto stabilità Enti ex comma 3, art. 16, L.R. 12 maggio 2010, n. 11 (all. C4);
8. DARE ATTO che le previsioni di OO.PP. inserite nel programma triennale, a norma della L.R. n.12/2011, contenente disposizioni sul programma dei lavori pubblici e sull'elenco delle opere da realizzare nell'anno di competenza, costituiscono parte integrante e sostanziale del presente Atto (all. D);
9. APPROVARE il Bilancio di Previsione Conoscitivo Pluriennale 2015-2017 Redatto ai sensi del D.lgs 118/2011(allegato 9) – (all. E);
10. DARE ATTO che ai sensi dell'art. 11 della L.R. 3/2015, commi 2 e 3, in esecuzione dell'articolo 1 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, questo Ente esercita la facoltà di rinvio previste dal decreto legislativo n. 118/2011 a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, relativamente:

- all'affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria, secondo quanto previsto dall'articolo 2 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni,
- all'adozione del piano dei conti integrato, secondo quanto previsto dall'articolo 4 del predetto decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

11. DARE ATTO che il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2015 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato sottoposto all'esame preventivo dell'Organo di Revisione contabile in data 07/05/2015, il quale con Verbale n. 33 del 21/05/2015 ha rimesso la prescritta relazione (all. F) contenente, fra l'altro, le valutazioni in ordine alla attendibilità delle entrate ed alla congruità e coerenza delle uscite previste rispetto ai programmi ed indirizzi desumibili dalla relazione previsionale, esprimendo parere favorevole alla sua approvazione.
12. Trasmettere copia del presente provvedimento, comprensivo degli allegati, all'Assessorato reg. delle Infrastrutture e della Mobilità, Serv. 13 Vigilanza Enti, quale Organo Tutorio di questo Ente, per quanto di competenza.

IL COORDINATORE GENERALE
arch. Calogero Punturo



SI ALLEGANO I SEGUENTI DOCUMENTI:

- | | |
|---|---|
| A) Bilancio previsione decisionale e Gestionale 2014 - Quadro generale riassuntivo gest. Fin. | C3) Dotazione organica; Programma trienn. Assunzioni; Previsione spesa pers. e TFR. |
| A1) Preventivo Economico 2014 - Quadro di riclassificazione | C4) Relazione sulla verifica dei vincoli di spesa |
| B) Bilancio pluriennale 2014-2016 | D) Programma triennale OO.PP. 2015-2017 |
| C) Relazione previsionale e programmatica | E) Bilancio di Previsione Conoscitivo Pluriennale 2015-2017 Redatto ai sensi del D.lgs 118/2011 |
| C1) Relazione tecnica - Nota preliminare integrativa | F) Relazione Collegio di Revisione contabile |
| C2) Situazione Amministrativa 2014 - Tabella dimostrativa avanzo applicato e sua destinazione | |

Ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990 n° 142, recepito dalla L.R. n°48/91 sulla proposta di deliberazione in oggetto sono stati espressi i pareri di cui al seguente prospetto:

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO	Il Responsabile dei Servizi Finanziari, ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della legge n. 142/90, come recepito dall'art. 1, comma 1° - lett. i, della L.R. n. 48/91, integrato con l'art. 12 della L.R. n. 30/2000, esprime parere FAVOREVOLE circa la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa iscritte in bilancio. Data 07/05/2015 IL DIRIGENTE (dott. Vincenzo Zafarana)
---	--

PARERE DEL COORDINATORE GENERALE

Visti i superiori pareri si esprime parere **FAVOREVOLE** in merito all'adozione del presente atto.

Caltanissetta, lì 26-5-15

IL COORDINATORE GENERALE
(arch. C. Punturo)



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

===oOo===

Deliberazione n. 41 del 26-05-2015

Oggetto: Approvazione Bilancio di Previsione finanziario 2015-2017 e relativi allegati.

L'anno duemilaquindici il giorno 26 del mese di MAGGIO in Caltanissetta, nei locali della sede dell'Istituto Autonomo Per le Case Popolari della Provincia di Caltanissetta siti in questa Via Luigi Rizzo N° 14/A;

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Ing. Matteo Petralito nominato con D.P. Reg. n. 439/S.1°/S.G. del 18/09/2012, assistito dal Direttore Generale arch. Calogero Punturo, ha adottato la seguente deliberazione.

Vista la sopra riportata proposta di deliberazione;

Visti i pareri resi sulla proposta;

Ritenuto di approvare integralmente la sopra riportata proposta per le motivazioni nella stessa contenute

DELIBERA

Di approvare integralmente la sopra riportata proposta di deliberazione comprensiva della documentazione allegata.

IL DIRETTORE
(arch. C. Punturo)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dott. Ing. Matteo Petralito)

IL DIRIGENTE
DEL SETTORE
FINANZIARIO

Il Responsabile dei Servizi Finanziari, ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della legge n. 142/90, come recepito dall'art. 1, comma 1° - lett. i, della L.R. n. 48/91, integrato con l'art. 12 della L.R. n. 30/2000, esprime parere **FAVOREVOLE** circa la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa iscritte in bilancio.

Data 26.5.15 IL DIRIGENTE (dott. Vincenzo Zafarana)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto, delegato alla pubblicazione, certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Istituto dal giorno _____ al giorno _____.

Caltanissetta, li _____

IL FUNZIONARIO DELEGATO



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

ESERCIZIO 2015-2017

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza asstate	Previsioni di cassa asstate
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		0,00		0,00	0,00			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		0,00		0,00	0,00			
	Avanzo di amministrazione presunto di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente:	0,00	345.088,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.133.857,18	0,00
	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	2.679.429,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3.471.392,04
1	<i>CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO</i>								
1 01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
1 01 01	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI								
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato, EE.LL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	U.P.B. 3 - Trasfer. da altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI								
1.1.2.15	U.P.B. 15 - Contributi obbligatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	U.P.B. 16 - Redditi finanziari	2.654,11	18.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00	5.192,92	18.000,00	18.000,00
1.1.2.17	U.P.B. 17 - Redditi da beni mobili ed immobili	4.084.509,92	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00	3.419.916,36	3.480.000,00	3.480.000,00
1.1.2.18	U.P.B. 18 - Vendita di beni e servizi e altri diritti	0,00	275.000,00	275.000,00	370.000,00	450.000,00	0,00	275.000,00	275.000,00
1.1.2.19	U.P.B. 19 - Altre entrate	4.736,91	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	15.392,88	150.000,00	150.000,00
1.1.2.20	U.P.B. 20 - Indennità, interessi di mora, sanzioni amministrative ed altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	U.P.B. 21 - Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che si compensano nella Spesa	201.960,81	225.000,00	235.000,00	225.000,00	220.000,00	166.981,01	167.000,00	167.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. II	4.293.861,75	4.148.000,00	4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00	3.607.483,17	4.090.000,00	4.090.000,00
	TOTALE TITOLO PRIMO	4.293.861,75	4.148.000,00	4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00	3.607.483,17	4.090.000,00	4.090.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza assestate	Previsioni di cassa assestate
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
1.2.3.30	U.P.B. 30 - Entrate per alienazioni di beni immobili	216.060,13	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	174.414,42	1.150.000,00	1.150.000,00
1.2.3.35	U.P.B. 35 - Entrate per alienazioni di beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. III	216.060,13	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	174.414,42	1.150.000,00	1.150.000,00
1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI								
1.2.4.40	U.P.B. 40 - Riscoss. crediti e anticipaz.	870.083,09	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	603.608,16	410.000,00	410.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. IV	870.083,09	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	603.608,16	410.000,00	410.000,00
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
1.2.5.50	U.P.B. 50 - Trasferimenti dalla Regione	885.675,37	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	191.640,08	1.500.000,00	1.500.000,00
1.2.5.51	U.P.B. 51 - Trasferimenti da UE, Stato, EE.LL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.52	U.P.B. 52 - Trasferimenti da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.53	U.P.B. 53 - Trasferimenti da Privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. V	885.675,37	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	191.640,08	1.500.000,00	1.500.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza asstate	Previsioni di cassa asstate
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE								
1.2.6.60	U.P.B. 60 - Altre entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO SECONDO	1.971.818,59	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	969.662,66	3.060.000,00	3.060.000,00
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI								
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI								
1.3.7.70	U.P.B. 70 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.71	U.P.B. 71 - Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.72	U.P.B. 72 - Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.73	U.P.B. 73 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO TERZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI								
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI								
1.4.8.80	U.P.B.80 - Contabilità speciali Fondi L. 560/93	1.988.833,17	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.002.305,51	1.500.000,00	1.500.000,00
1.4.8.81	U.P.B.81 - Contabilità speciali Fondi CER	1.060.612,76	1.500.000,00	1.700.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.218.968,68	1.500.000,00	1.700.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VIII	3.049.445,93	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.221.274,19	3.000.000,00	3.200.000,00
	TOTALE TITOLO QUARTO	3.049.445,93	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.221.274,19	3.000.000,00	3.200.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza asstate	Previsioni di cassa asstate
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO								
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - Partite di giro								
1.5.9.90	U.P.B. 90 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	0,00	209.000,00	209.000,00
1.5.9.91	U.P.B. 91 - Ritenute erariali	0,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	0,00	680.000,00	680.000,00
1.5.9.92	U.P.B. 92 - Ritenute al personale per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
1.5.9.93	U.P.B. 93 - Depositi cauzionali e contrattuali	27.162,93	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	564,80	41.000,00	41.000,00
1.5.9.94	U.P.B. 94 - Entrate per conto terzi	116.880,57	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	107.762,12	1.490.000,00	1.490.000,00
1.5.9.99	U.P.B. 99 - Restituzione fondi anticipati per il Servizio economato	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. IX	144.043,50	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	148.326,92	2.540.000,00	2.540.000,00
	TOTALE TITOLO QUINTO	144.043,50	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	148.326,92	2.540.000,00	2.540.000,00
	<i>TOTALE ENTRATE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO</i>	<i>9.459.169,77</i>	<i>12.833.088,00</i>	<i>12.700.000,00</i>	<i>12.583.000,00</i>	<i>12.658.000,00</i>	<i>6.946.746,94</i>	<i>14.823.857,18</i>	<i>16.361.392,04</i>
	TOTALE ENTRATE	9.459.169,77	12.833.088,00	15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00	6.946.746,94	14.823.857,18	16.361.392,04

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO</i>								
1.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - Spese di funzionamento								
1.1.1.01	UPB 01 - Oneri per il personale in attività di servizio	182.910,45	2.445.700,00	2.445.700,00	2.314.398,00	2.311.724,00	152.842,11	2.450.000,00	2.550.000,00
1.1.1.02	UPB 02 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	15.158,14	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	43.322,63	177.000,00	177.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. I	198.068,59	2.622.700,00	2.622.700,00	2.491.398,00	2.488.724,00	196.164,74	2.627.000,00	2.727.000,00
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - Spese per trattamenti di quiescenza e simili								
1.1.2.05	UPB 05 - Oneri per il personale in quiscenza	0,00	90.000,00	90.000,00	91.730,00	91.000,00	0,00	69.000,00	69.000,00
1.1.2.06	UPB 06 - Accantonamento per TFR	0,00	36.200,00	0,00	36.520,00	36.500,00	0,00	60.000,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. II	0,00	126.200,00	90.000,00	128.250,00	127.500,00	0,00	129.000,00	69.000,00
1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - Eventuali accantonamenti a fondo rischi ed oneri								
1.1.3.10	UPB 10 - Fondi rischi	0,00	167.388,00	0,00	251.082,00	334.776,00	0,00	21.000,00	0,00
1.1.3.11	UPB 11 - Fondi oneri futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. III	0,00	167.388,00	0,00	251.082,00	334.776,00	0,00	21.000,00	0,00

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - Spese per interventi di parte corrente								
1.1.4.15	UPB 15 - Spese di amministrazione e gestione del patrimonio immobiliare	63.595,19	239.000,00	229.000,00	269.000,00	269.000,00	69.328,74	204.000,00	194.000,00
1.1.4.16	UPB 16 - Spese manutenzione ord. Patr. Imm.	418.633,22	680.000,00	650.000,00	690.000,00	690.000,00	225.207,25	690.000,00	600.000,00
1.1.4.17	UPB 17 - Spese per interventi edilizi parte corr.	6.300,00	41.000,00	41.000,00	51.000,00	51.000,00	13.841,80	51.000,00	41.000,00
1.1.4.20	UPB 20 - Poste correttive e compensative	5.000,00	36.000,00	37.500,00	16.000,00	16.000,00	0,00	22.000,00	21.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. IV	493.528,41	996.000,00	957.500,00	1.026.000,00	1.026.000,00	308.377,79	967.000,00	856.000,00
1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - Spese per oneri del debito								
1.1.5.25	UPB 25 - Oneri finanziari da mutui	0,00	800,00	800,00	270,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
1.1.5.26	UPB 26 - Oneri finanziari da anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.27	UPB 27 - Oneri finanziari da obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.28	UPB 28 - Oneri finanziari da debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. V	0,00	800,00	800,00	270,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri comuni di parte corrente								
1.1.6.30	UPB 30 - Oneri per gli organi dell'Ente	12.475,26	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	25.639,23	100.000,00	100.000,00
1.1.6.31	UPB 31 - Oneri tributari	128.392,60	331.000,00	371.000,00	171.000,00	171.000,00	82.733,92	171.000,00	181.000,00
1.1.6.32	UPB 32 - Fondi di riserva	0,00	90.000,00	90.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	74.000,00	74.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VI	140.867,86	521.000,00	561.000,00	341.000,00	341.000,00	108.373,15	345.000,00	355.000,00
	TOTALE TITOLO I	832.464,86	4.434.088,00	4.232.000,00	4.238.000,00	4.318.000,00	612.915,68	4.091.000,00	4.009.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - Spese per gli investimenti								
1.2.7.35	UPB 35 - Acquisizione beni in uso durevole ed opere imm.	4.067.205,15	1.610.000,00	4.209.929,72	1.556.000,00	1.551.000,00	4.487.017,00	2.942.329,04	5.452.392,04
1.2.7.36	UPB 36 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	3.050,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	8.251,06	75.000,00	75.000,00
1.2.7.37	UPB 37 - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	353.886,82	200.000,00	553.000,00
1.2.7.38	UPB 38 - Concessioni di crediti e anticipazioni	434.750,83	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	461.777,38	500.000,00	400.000,00
1.2.7.39	UPB 39 - Indenn.di anzianita' e similari al pers. cessato	0,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	12.045,69	450.000,00	462.000,00
	TOTALE AGGREGATO VII	4.505.005,98	2.800.000,00	5.399.929,72	2.746.000,00	2.741.000,00	5.322.977,95	4.167.329,04	6.942.392,04
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - Oneri comuni di conto capitale								
1.2.8.50	UPB 50 - Fondo di riserva	0,00	51.500,00	0,00	54.000,00	59.000,00	0,00	1.011.528,14	0,00
	TOTALE AGGREGATO VIII	0,00	51.500,00	0,00	54.000,00	59.000,00	0,00	1.011.528,14	0,00
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - Spese per interventi in c/capitale								
1.2.9.55	UPB 55 - Interventi in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali accantonamenti per spese future in c/capitale e ripristino investimenti								
1.2.10.60	UPB 60 - Spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10.61	UPB 61 - Ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO SECONDO	4.505.005,98	2.851.500,00	5.399.929,72	2.800.000,00	2.800.000,00	5.322.977,95	5.178.857,18	6.942.392,04

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			A.F. 2016	A.F. 2017	ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Previsioni di competenza 2016	Previsioni di competenza 2017	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
1.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI								
1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - Rimborso di prestiti								
1.3.11.70	UPB 70 - Rimborsi finanziari di mutui	0,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00
1.3.11.71	UPB 71 - Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.72	UPB 72 - Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.73	UPB 73 - Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	6.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. XI	0,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00	5.000,00	14.000,00	20.000,00
	TOTALE TITOLO TERZO	0,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00	5.000,00	14.000,00	20.000,00
1.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI								
1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilità speciali								
1.4.12.80	UPB 80 - Contabilità speciali Fondi L. 560/93	1.988.833,17	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.002.305,51	1.500.000,00	1.500.000,00
1.4.12.81	UPB 81 - Contabilità speciali Fondi CER	1.060.612,77	1.500.000,00	1.700.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.227.862,19	1.500.000,00	1.700.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. XII	3.049.445,94	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.230.167,70	3.000.000,00	3.200.000,00
	TOTALE TITOLO QUARTO	3.049.445,94	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.230.167,70	3.000.000,00	3.200.000,00
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO								
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - Partite di giro								
1.5.13.90	UPB 90 - Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	0,00	209.000,00	209.000,00
1.5.13.91	UPB 91 - Versamento Ritenute erariali	0,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	0,00	680.000,00	680.000,00
1.5.13.92	UPB 92 - Ritenute al personale per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
1.5.13.93	UPB 93 - Depositi cauzionali e contrattuali	141.824,94	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	107.453,63	41.000,00	41.000,00
1.5.13.94	UPB 94 - Entrate per conto di terzi	6.418,07	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	5.766,84	1.490.000,00	1.140.000,00
1.5.13.99	UPB 99 - Anticipazione fondi per il Serv. Economato	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. XIII	148.243,01	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	113.220,47	2.540.000,00	2.190.000,00
	TOTALE TITOLO QUINTO	148.243,01	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	113.220,47	2.540.000,00	2.190.000,00
	TOTALE USCITE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO	8.535.159,79	12.833.088,00	15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00	8.284.281,80	14.823.857,18	16.361.392,04
	TOTALE USCITE	8.535.159,79	12.833.088,00	15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00	8.284.281,80	14.823.857,18	16.361.392,04



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ESERCIZIO 2015-2017

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
		ed altre								
	1 20 01	Sanzioni amministrative a carico utenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 20 02	interessi e indennità di mora da utenti per ritardato pagamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 20 03	interessi da cessionari di alloggi ceduti con ipoteca legale L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 20 04	Altre indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 01 02 21		U.P.B. 21 - Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che si compensano nella Spesa								
	1 21 01	Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	8.000,00	3.000,00
	1 21 02	rimborsi per bollettazione e risc. canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 21 03	rimborsi per stipula contratti inquilini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 21 04	Rimborsi per procedimenti legali	4.296,24	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	1 21 05	Rimborsi quote condominiali anticipate per inquilini morosi	33.146,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 21 06	Rimborsi per registrazione contratti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 21 07	Rimborso quota parte lavori manutenzione straordinaria	106.965,19	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	1 21 08	Rimborsi dalla Cassa DD.PP. Mutui non utilizzati	0,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	1 21 09	Recuperi e rimborsi diversi	57.552,78	50.000,00	40.000,00	0,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	1 21 10	Rimborsi da assicurazioni per infortuni ai dipendenti	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		Totale U.P.B 21	201.960,81	167.000,00	58.000,00	0,00	225.000,00	235.000,00	225.000,00	220.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. II	4.293.861,75	4.090.000,00	58.000,00	0,00	4.148.000,00	4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
		TOTALE TITOLO PRIMO	4.293.861,75	4.090.000,00	58.000,00	0,00	4.148.000,00	4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 02		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
<u>1 02 03</u>		AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI								
1 02 03 30		U.P.B. 30 - Entrate per alienazione di beni immobili								
	2 40 01	Alienazione alloggi L. 560/93	1.359,67	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	2 30 02	Alienazione immobili di proprietà: diritto di prelazione e rec. Man. Straordinario	67.068,63	445.000,00	0,00	0,00	445.000,00	445.000,00	445.000,00	445.000,00
	2 30 03	alienazione immobili ad uso diverso da abitazione	147.631,83	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	2 30 05	cessione aree per esproprio	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Totale U.P.B. 30	216.060,13	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
1 02 03 35		U.P.B. 35 - Entrate per alienazioni di beni mobili								
	2 35 01	alienazione impianti, attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 35 02	alienazione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 35 03	cessioni di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 35 04	realiz. di titoli di credito a reddito fisso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. III	216.060,13	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
<u>1 02 04</u>		AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI								
1 02 04 40		U.P.B. 40 - Riscoss. crediti e anticipazioni								
	2 40 04	Riscossione di crediti in conto capitale	266.474,93	270.000,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 40 02	Riscatti polizza assicurativa TFR storico	0,00	140.000,00	10.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	2 40 03	fondo rotazione art. 09 l.r.07/02 (comma 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 40 04	Diverso utilizzo mutui Cassa DD.PP. non utilizzati	603.608,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 40	870.083,09	410.000,00	10.000,00	270.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. IV	870.083,09	410.000,00	10.000,00	270.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
<u>1 02 05</u>		AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
1 02 05 50		U.P.B. 50 - Trasferimenti dalla Regione								
	2 50 01	finanziamenti regionali in c/cap. ex Gescal edil. Agevolata	892,20	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
	2 50 02	finanziamenti regionali in c/cap. per interv. di risanamento e ristrutturaz.	884.783,17	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	2 50 03	finanziamenti regionali in c/cap. per realizzazione di servizi residenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 50	885.675,37	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1 02 05 51		U.P.B. 51 - Trasferimenti da U.E., Stato e EE.LL.								
	2 51 01	finanziamenti dallo Stato in c/cap per interv. Costruttivi e manutentivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 51 02	finanziamenti dalla U.E. in c/cap per interv. Costruttivi e manutentivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 51 03	finanziamenti da EE.LL. in c/cap per interv. Costruttivi e manutentivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 02 05 52		U.P.B. 52 - Trasferimenti da altri Enti pubblici								
	2 52 01	finanziamenti di altri Enti in c/cap per interventi edilizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 52 02	contributi in c/cap di altri Enti in annualità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 02 05 53		U.P.B. 53 - Trasferimenti da privati								
	2 53 01	Trasferimenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. V	885.675,37	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<u>1.02 06</u>		AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE								
1 02 06 60		U.P.B. 60 - Altre entrate in c/capitale								
	2 60 01	altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO SECONDO	1.971.818,59	3.060.000,00	10.000,00	270.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 04		TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI								
1 04 08		AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI								
1 04 08 80		U.P.B. 80 - Contabilità speciali Fondi Legge 560/93								
	4 80 01	Utilizzo Fondi L. 560/93 dalla Tesoreria Statale	1.988.833,17	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		Totale U.P.B. 80	1.988.833,17	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1 04 08 81		U.P.B. 81 - Contabilità speciali Fondi C.E.R.								
	4 81 01	Utilizzo Fondi CER	268.323,45	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	4 81 02	Utilizzo Fondi Decreto 851/2007	153.840,81	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
	4 81 03	Utilizzo Fondi D.L. 159/2007 art. 21	638.448,50	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 81	1.060.612,76	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.700.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. VIII	3.049.445,93	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
		TOTALE TITOLO QUARTO	3.049.445,93	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 05		T I T O L O V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO								
1 05 09		AGGREGATO ECONOMICO IX - Partite di giro								
1 05 09 90		U.P.B. 90 - Ritenute previdenziali ed assistenziali								
	5 90 01	Ritenute previdenziali INPDAP	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	5 90 02	Ritenute previdenziali ENPDEP	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5 90 03	Ritenute prev. Fondo previdenza e credito	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5 90 04	Ritenute previdenziali INPS	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Totale U.P.B. 90	0,00	209.000,00	0,00	0,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00
1 05 09 91		U.P.B. 91 - Ritenute erariali								
	5 91 01	ritenute erariali a dipendenti	0,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
	5 91 02	ritenute erariali a terzi	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		Totale U.P.B. 91	0,00	680.000,00	0,00	0,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00
1 05 09 92		U.P.B. 92 - Ritenute al personale per conto di terzi								
	5 92 01	ritenute a dipendenti per conto terzi	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 92	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 05 09 93		U.P.B. 93 - Depositi cauzionali e contrattuali								
	5 93 01	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	27.162,93	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	5 93 02	Depositi cauzionali di imprese	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Totale U.P.B. 93	27.162,93	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
1 05 09 94		U.P.B. 94 - Entrate per conto di terzi								
	5 94 01	Entrate per conto di terzi	40.546,09	1.450.000,00	70.000,00	0,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
	5 94 02	Recuperi quote manutenzione e condominiali anticipate conto terzi	76.334,48	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		Totale U.P.B. 94	116.880,57	1.490.000,00	70.000,00	0,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00
1 05 09 99		U.P.B. 99 - Restituzione fondi anticipati per il Servizio di Economato								
	5 99 01	Restituzione fondi anticipati per il Servizio di Economato	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		Totale U.P.B. 99	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1 05 09		TOTALE AGGREGATO ECON. IX	144.043,50	2.540.000,00	70.000,00	70.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
		TOTALE TITOLO QUINTO	144.043,50	2.540.000,00	70.000,00	70.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
		TOTALE ENTRATE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO	9.459.169,77	12.690.000,00	138.000,00	340.000,00	12.488.000,00	12.700.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00
		TOTALE ENTRATE CENTRI DI RESPONSABILITA'	9.459.169,77	12.690.000,00	138.000,00	340.000,00	12.488.000,00	12.700.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00
		Avanzo utilizzato anticipatamente:	0,00	2.133.857,18	0,00	1.788.769,18	345.088,00	0,00		
		TOTALE GENERALE	9.459.169,77	14.823.857,18	138.000,00	2.128.769,18	12.833.088,00	15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 01 05 25		UPB 25 - Oneri finanziari da mutui								
	1 25 01	Interessi passivi su mutui in ammortamento Cassa DD.PP.	0,00	2.000,00	0,00	1.200,00	800,00	800,00	270,00	0,00
	1 25 02	Interessi passivi su mutui e prestiti concessi da altri Istituti di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 25	0,00	2.000,00	0,00	1.200,00	800,00	800,00	270,00	0,00
1 01 05 26		UPB 26 - Oneri finanziari da anticipazioni passive								
	1 26 01	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 26 02	Altri interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 01 05 27		UPB 27 - Oneri finanziari da obbligazioni								
	1 27 01	Oneri finanziari da obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 01 05 28		UPB 28 - Oneri finanziari da debiti diversi								
	1 28 01	interessi ed oneri finanziari su debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. V	0,00	2.000,00	0,00	1.200,00	800,00	800,00	270,00	0,00
1 01 06		AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri comuni di parte corrente								
1 01 06 30		UPB 30 - Oneri per gli organi dell'Ente								
	1 30 01	Indennita' compensi rimborsi ai componenti il C.d.A.	6.400,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	1 30 02	Compensi e rimborsi per il Collegio dei Revisori dei conti	739,36	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	1 30 03	Compensi e rimborsi per il Nucleo di Valutazione e Controllo di gestione	5.335,90	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		Totale UPB 30	12.475,26	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
1 01 06 31		UPB 31 - Oneri tributari								
	1 31 01	Imposta di bollo	0,00	10.000,00	25.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	10.000,00	10.000,00
	1 31 02	Imposta di registro	0,00	80.000,00	50.000,00	0,00	130.000,00	130.000,00	80.000,00	80.000,00
	1 31 03	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 31 04	Altre imposte e tasse	1.515,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	1 31 05	IMU	126.877,60	65.000,00	55.000,00	0,00	120.000,00	160.000,00	45.500,00	45.500,00
	1 31 06	Imposte e tariffe comunali	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	19.500,00	19.500,00
		Totale UPB 31	128.392,60	171.000,00	160.000,00	0,00	331.000,00	371.000,00	171.000,00	171.000,00
1 01 06 32		UPB 32 - Fondi di riserva								
	1 32 01	Fondo di riserva ordinario per spese impreviste	0,00	74.000,00	6.000,00	0,00	80.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
	1 32 02	Fondo di riserva per spese obbligatorie	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	1 32 03	Fondo di riserva di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
		Totale UPB 32	0,00	74.000,00	16.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	70.000,00	70.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. VI	140.867,86	345.000,00	176.000,00	0,00	521.000,00	561.000,00	341.000,00	341.000,00
		TOTALE TITOLO I	832.464,86	4.091.000,00	427.888,00	84.800,00	4.434.088,00	4.232.000,00	4.238.000,00	4.318.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 02 10		AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali accantonamenti per spese future in c/capitale e ripristino investimenti								
1 02 10 60		UPB 60 - Spese future								
	2 60 01	Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 02 10 61		UPB 61 - Ripristino investimenti								
	2 61 01	ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO SECONDO	4.505.005,98	5.178.857,18	100.000,00	2.427.357,18	2.851.500,00	5.399.929,72	2.800.000,00	2.800.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 03		TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI								
1 03 11		AGGREGATO ECONOMICO XI - Rimborso di prestiti								
1 03 11 70		UPB 70 - Rimborsi finanziari di mutui								
	3 70 01	Rata quota capitale mutui in ammortamento con la Cassa DD.PP.	0,00	14.000,00	0,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
	3 70 02	Altri rimborsi rate quota capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 70	0,00	14.000,00	0,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
1 03 11 71		UPB 71 - Rimborsi di anticipazioni passive								
	3 71 01	Restituzione di anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 71 02	Restituzioni anticipazioni diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 03 11 72		UPB 72- Rimborsi di obbligazioni								
	3 72 01	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 03 11 73		UPB 73 - Estinzione debiti diversi								
	3 73 02	Estinzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. XI	0,00	14.000,00	0,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
		TOTALE TITOLO TERZO	0,00	14.000,00	0,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO 2017
1 04		TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI								
1 04 12		AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilità speciali								
1 04 12 80		UPB 80 - Contabilità speciali Fondi Legge 560/93								
	4 80 01	Interventi edilizia abitativa fondi L. 560/93	1.988.833,17	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		Totale UPB 80	1.988.833,17	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1 04 12 81		UPB 81 - Contabilità speciali Fondi CER								
	4 81 01	Interventi edilizia abitativa fondi CER	268.323,45	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	4 81 02	Interventi edilizia abitativa fondi CER Decreto 851/2007	153.840,82	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
	4 81 03	Interventi edilizia abitativa fondi CER D.L. 159/2007 art. 21	638.448,50	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
		Totale UPB 81	1.060.612,77	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.700.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. XII	3.049.445,94	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
		TOTALE TITOLO QUARTO	3.049.445,94	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

codice	cap	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO 2014	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO IN CORSO 2014	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2015	PREVISIONI DI CASSA 2015	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2016	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2017
1 05		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO								
1 05 13		AGGREGATO ECONOMICO XIII - Partite di giro								
1 05 13 90		UPB 90 - Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali								
	5 90 01	Ritenute previdenziali INPDAP	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	5 90 02	Ritenute previdenziali ENPDEP	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5 90 03	Ritenute prev. Fondo previdenza e credito	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5 90 04	Ritenute previdenziali INPS	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Totale UPB 90	0,00	209.000,00	0,00	0,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00
1 05 13 91		U.P.B. 91 - Versamento Ritenute erariali								
	5 91 01	ritenute erariali a dipendenti	0,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
	5 91 02	ritenute erariali a terzi	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		Totale U.P.B. 91	0,00	680.000,00	0,00	0,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00
1 05 13 92		U.P.B. 92 - Ritenute al personale per conto di terzi								
	5 92 01	Riversamento somme ritenute a dipendenti per conto terzi	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 92	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 05 13 93		U.P.B. 93 - Depositi cauzionali e contrattuali								
	5 93 01	Restituzione Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	141.071,65	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	5 93 02	Restituzione Depositi cauzionali di imprese	753,29	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Totale U.P.B. 93	141.824,94	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
1 05 13 94		U.P.B. 94 - Entrate per conto di terzi								
	5 94 01	Riversamento Entrate per conto di terzi	6.337,65	1.450.000,00	70.000,00	0,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
	5 94 02	Anticipazione quote manutenzione e condominiali conto terzi	80,42	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		Totale U.P.B. 94	6.418,07	1.490.000,00	70.000,00	0,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00
1 05 13 99		U.P.B. 99 - Anticipazione fondi per il Servizio di Economato								
	5 99 01	Anticipazione fondi per il Servizio di Economato	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		Totale U.P.B. 99	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECON. XIII	148.243,01	2.540.000,00	70.000,00	70.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
		TOTALE TITOLO QUINTO	148.243,01	2.540.000,00	70.000,00	70.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
		TOTALE USCITE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO	8.535.159,79	14.823.857,18	597.888,00	2.588.657,18	12.833.088,00	15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00
		TOTALE USCITE	8.535.159,79	14.823.857,18	597.888,00	2.588.657,18	12.833.088,00	15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ESERCIZIO 2015

IACP-CL

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Fondo pluriennale vincolato	0,00		0,00	
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente:	345.088,00 0,00		2.133.857,18 0,00	
Fondo iniziale di cassa		2.679.429,72		3.471.392,04
AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO II - Altre entrate Correnti	4.148.000,00	4.160.000,00	4.090.000,00	4.090.000,00
TOTALE TITOLO I	4.148.000,00	4.160.000,00	4.090.000,00	4.090.000,00
AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	150.000,00	150.000,00	410.000,00	410.000,00
AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II	2.800.000,00	2.800.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO VIII - Contabilità Speciali	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
TOTALE TITOLO IV	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
AGGREGATO ECONOMICO IX - Partite di Giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE TITOLO V	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE ENTRATE (compreso avanzo amm/zione)	12.833.088,00	15.379.429,72	14.823.857,18	16.361.392,04

IACP CL

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

USCITE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO I - Spese di funzionamento	2.622.700,00	2.622.700,00	2.627.000,00	2.727.000,00
AGGREGATO ECONOMICO II - Spese per Trattamenti di Quiescenza e simili	126.200,00	90.000,00	129.000,00	69.000,00
AGGREGATO ECONOMICO III - Eventuali Accantonamenti a Fondi Rischi ed oneri	167.388,00	0,00	21.000,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO IV - Spese per interventi di Parte Corrente	996.000,00	957.500,00	967.000,00	856.000,00
AGGREGATO ECONOMICO V - Spese per Oneri del debito	800,00	800,00	2.000,00	2.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri Comuni di Parte Corrente	521.000,00	561.000,00	345.000,00	355.000,00
TOTALE TITOLO I	4.434.088,00	4.232.000,00	4.091.000,00	4.009.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VII - Spese per gli investimenti	2.800.000,00	5.399.929,72	4.167.329,04	6.942.392,04
AGGREGATO ECONOMICO VIII - Oneri comuni di Conto Capitale	51.500,00	0,00	1.011.528,14	0,00
AGGREGATO ECONOMICO IX - Spese per Interventi in Conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese Future in Conto Capitale e Ripristino Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II	2.851.500,00	5.399.929,72	5.178.857,18	6.942.392,04
AGGREGATO ECONOMICO XI - Rimborso di prestiti	7.500,00	7.500,00	14.000,00	20.000,00
TOTALE TITOLO III	7.500,00	7.500,00	14.000,00	20.000,00
AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilità Speciali	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
TOTALE TITOLO IV	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
AGGREGATO ECONOMICO XIII - Partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.190.000,00
TOTALE TITOLO V	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.190.000,00
Fondo di cassa finale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE	12.833.088,00	15.379.429,72	14.823.857,18	16.361.392,04



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE

PREVENTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2015

PREVENTIVO ECONOMICO 2015

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.730.000,00		3.730.000,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	225.000,00		167.000,00	
Totale valore della produzione(A)		3.955.000,00		3.897.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	15.000,00		15.000,00	
7) per servizi	1.230.000,00		1.247.000,00	
8) per godimento beni di terzi	18.000,00		24.000,00	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	1.988.700,00		2.003.000,00	
b) oneri sociali	457.000,00		447.000,00	
c) trattamento di fine rapporto	36.200,00		60.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	90.000,00			
e) altri costi	0,00		0,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.921,12		5.999,04	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.988.678,36		3.010.849,22	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi	167.388,00		21.000,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	431.000,00		271.000,00	
Totale costi (B)		7.427.887,48		7.104.848,26
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-3.472.887,48		-3.207.848,26
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	18.000,00		18.000,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari	800,00		2.000,00	
17-bis) Utili e perdite su cambi				0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		17.200,00	0,00	16.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	175.000,00		175.000,00	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili				

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<i>al n. 14)</i>				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	1.192.542,28		731.053,95	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-88.118,13		-65.269,42	
totale delle partite straordinarie		1.279.424,15		840.784,53
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		-2.176.263,33		-2.351.063,73
<i>Imposte dell'esercizio</i>				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		-2.176.263,33		-2.351.063,73

Istituto Autonomo Case Popolari della Provincia di Caltanissetta

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI			
	Anno 2015	Anno 2014	+ O -
A. RICAVI	3.730.000,00	3.730.000,00	0,00
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	3.730.000,00	3.730.000,00	0,00
Consumi di materie prime e servizi esterni	1.263.000,00	1.286.000,00	-23.000,00
C. VALORE AGGIUNTO	2.467.000,00	2.444.000,00	23.000,00
Costo del lavoro	2.571.900,00	2.510.000,00	61.900,00
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-104.900,00	-66.000,00	-38.900,00
Ammortamenti	2.994.599,48	3.016.848,26	-22.248,78
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	167.388,00	21.000,00	146.388,00
Saldo proventi ed oneri diversi	-206.000,00	-104.000,00	-102.000,00
E. RISULTATO OPERATIVO	-3.472.887,48	-3.207.848,26	-265.039,22
Proventi ed oneri finanziari	17.200,00	16.000,00	1.200,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-3.455.687,48	-3.191.848,26	-263.839,22
Proventi ed oneri straordinari	1.279.424,15	840.784,53	438.639,62
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-2.176.263,33	-2.351.063,73	174.800,40
Imposte di esercizio	-	-	
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-2.176.263,33	-2.351.063,73	174.800,40



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO PLURIENNALE

2015 – 2016 - 2017

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	0,00	0,00	0,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	345.088,00	0,00	0,00
	di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente:	0,00	0,00	0,00
1	<i>CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO</i>			
1 01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
1 01 01	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E.,Stato, EE.LL.	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	U.P.B. 3 - Trasfer. da altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. I	0,00	0,00	0,00
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI			
1.1.2.15	U.P.B. 15 - Contributi obbligatori	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	U.P.B. 16 - Redditi finanziari	18.000,00	18.000,00	18.000,00
1.1.2.17	U.P.B. 17 - Redditi da beni mobili ed immobili	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00
1.1.2.18	U.P.B. 18 - Vendita di beni e servizi e altri diritti	275.000,00	370.000,00	450.000,00
1.1.2.19	U.P.B. 19 - Altre entrate	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1.1.2.20	U.P.B. 20 - Indennità,interessi di mora, sanzioni amministrative ed altre	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	U.P.B. 21 - Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che si compensano nella Spesa	225.000,00	225.000,00	220.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. II	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
	TOTALE TITOLO PRIMO	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI			
1.2.3.30	U.P.B. 30 - Entrate per alienazioni di beni IMMOBILI	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
1.2.3.35	U.P.B. 35 - Entrate per alienazioni di beni mobili	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. III	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI			
1.2.4.40	U.P.B. 40 - Riscoss. crediti e anticipaz.	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. IV	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
1.2.5.50	U.P.B. 50 - Trasferimenti dalla Regione	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1.2.5.51	U.P.B. 51 - Trasferimenti da UE, Stato, EE.LL.	0,00	0,00	0,00
1.2.5.52	U.P.B. 52 - Trasferimenti da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
1.2.5.53	U.P.B. 53 - Trasferimenti da Privati	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. V	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE			
1.2.6.60	U.P.B. 60 - Altre entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO SECONDO	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI			
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI			
1.3.7.70	U.P.B. 70 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00
1.3.7.71	U.P.B. 71 - Anticipazioni	0,00	0,00	0,00
1.3.7.72	U.P.B. 72 - Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
1.3.7.73	U.P.B. 73 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VII	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO TERZO	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI			
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI			
1.4.8.80	U.P.B.80 - Contabilità speciali Fondi L. 560/93	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1.4.8.81	U.P.B.81 - Contabilità speciali Fondi CER	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VIII	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	TOTALE TITOLO QUARTO	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - Partite di giro			
1.5.9.90	U.P.B. 90 - Ritenute previdenziali e assistenziali	209.000,00	209.000,00	209.000,00
1.5.9.91	U.P.B. 91 - Ritenute erariali	680.000,00	680.000,00	680.000,00
1.5.9.92	U.P.B. 92 - Ritenute al personale per conto terzi	0,00	0,00	0,00
1.5.9.93	U.P.B. 93 - Depositi cauzionali e contrattuali	41.000,00	41.000,00	41.000,00
1.5.9.94	U.P.B. 94 - Entrate per conto terzi	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00
1.5.9.99	U.P.B. 99 - Restituzione fondi anticipati per il Servizio economato	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. IX	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
	TOTALE TITOLO QUINTO	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
	<i>TOTALE ENTRATE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO</i>	<i>12.488.000,00</i>	<i>12.583.000,00</i>	<i>12.658.000,00</i>
	<i>Avanzo di amministrazione presunto utilizzato anticipatamente</i>	<i>345.088,00</i>		
	TOTALE ENTRATE	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0,00	0,00	0,00
1	<i>CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO</i>			
1.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI			
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - Spese di funzionamento			
1.1.1.01	UPB 01 - Oneri per il personale in attività di servizio	2.445.700,00	2.314.398,00	2.311.724,00
1.1.1.02	UPB 02 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	177.000,00	177.000,00	177.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. I	2.622.700,00	2.491.398,00	2.488.724,00
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - Spese per trattamenti di quiescenza e simili			
1.1.2.05	UPB 05 - Oneri per il personale in quiescenza	90.000,00	91.730,00	91.000,00
1.1.2.06	UPB 06 - Accantonamento per TFR	36.200,00	36.520,00	36.500,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. II	126.200,00	128.250,00	127.500,00
1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - Eventuali accantonamenti a fondo rischi ed oneri			
1.1.3.10	UPB 10 - Fondi rischi	167.388,00	251.082,00	334.776,00
1.1.3.11	UPB 11 - Fondi oneri futuri	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. III	167.388,00	251.082,00	334.776,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - Spese per interventi di parte corrente			
1.1.4.15	UPB 15 - Spese di amministrazione e gestione del patrimonio immobiliare	239.000,00	269.000,00	269.000,00
1.1.4.16	UPB 16 - Spese manutenzione ord. Patr. Imm.	680.000,00	690.000,00	690.000,00
1.1.4.17	UPB 17 - Spese per interventi edilizi parte corr.	41.000,00	51.000,00	51.000,00
1.1.4.20	UPB 20 - Poste correttive e compensative	36.000,00	16.000,00	16.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. IV	996.000,00	1.026.000,00	1.026.000,00
1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - Spese per oneri del debito			
1.1.5.25	UPB 25 - Oneri finanziari da mutui	800,00	270,00	0,00
1.1.5.26	UPB 26 - Oneri finanziari da anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00
1.1.5.27	UPB 27 - Oneri finanziari da obbligazioni	0,00	0,00	0,00
1.1.5.28	UPB 28 - Oneri finanziari da debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. V	800,00	270,00	0,00
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri comuni di parte corrente			
1.1.6.30	UPB 30 - Oneri per gli organi dell'Ente	100.000,00	100.000,00	100.000,00
1.1.6.31	UPB 31 - Oneri tributari	331.000,00	171.000,00	171.000,00
1.1.6.32	UPB 32 - Fondi di riserva	90.000,00	70.000,00	70.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. VI	521.000,00	341.000,00	341.000,00
	TOTALE TITOLO I	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - Spese per gli investimenti			
1.2.7.35	UPB 35 - Acquisizione beni in uso durevole ed opere imm.	1.610.000,00	1.556.000,00	1.551.000,00
1.2.7.36	UPB 36 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1.2.7.37	UPB 37 - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	300.000,00	300.000,00	300.000,00
1.2.7.38	UPB 38 - Concessioni di crediti e anticipazioni	500.000,00	500.000,00	500.000,00
1.2.7.39	UPB 39 - Indenn.di anzianita' e similari al pers. cessato	325.000,00	325.000,00	325.000,00
	TOTALE AGGREGATO VII	2.800.000,00	2.746.000,00	2.741.000,00
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - Oneri comuni di conto capitale			
1.2.8.50	UPB 50 - Fondo di riserva	51.500,00	54.000,00	59.000,00
	TOTALE AGGREGATO VIII	51.500,00	54.000,00	59.000,00
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - Spese per interventi in c/capitale			
1.2.9.55	UPB 55 - Interventi in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO IX	0,00	0,00	0,00
1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali accantonamenti per spese future in c/capitale e ripristino investimenti			
1.2.10.60	UPB 60 - Spese future	0,00	0,00	0,00
1.2.10.61	UPB 61 - Ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO X	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO SECONDO	2.851.500,00	2.800.000,00	2.800.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI			
1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - Rimborso di prestiti			
1.3.11.70	UPB 70 - Rimborsi finanziari di mutui	7.500,00	5.000,00	0,00
1.3.11.71	UPB 71 - Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00
1.3.11.72	UPB 72 - Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
1.3.11.73	UPB 73 - Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. XI	7.500,00	5.000,00	0,00
	TOTALE TITOLO TERZO	7.500,00	5.000,00	0,00
1.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI			
1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilità speciali			
1.4.12.80	UPB 80 - Contabilità speciali Fondi L. 560/93	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1.4.12.81	UPB 81 - Contabilità speciali Fondi CER	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. XII	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	TOTALE TITOLO QUARTO	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
		Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO			
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - Partite di giro			
1.5.13.90	UPB 90 - Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	209.000,00	209.000,00	209.000,00
1.5.13.91	UPB 91 - Ritenute erariali	680.000,00	680.000,00	680.000,00
1.5.13.92	UPB 92 - Ritenute al personale per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
1.5.13.93	UPB 93 - Depositi cauzionali e contrattuali	41.000,00	41.000,00	41.000,00
1.5.13.94	UPB 94 - Entrate per conto di terzi	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00
1.5.13.99	UPB 99 - Restituzione fondi anticipati per il Serv. Economato	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECON. XIII	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
	TOTALE TITOLO QUINTO	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00

	TOTALE USCITE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
	TOTALE USCITE	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
AL BILANCIO PREVENTIVO 2015-2017

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

La profonda crisi economica che ha investito l'Italia in quest'ultimo periodo influenza tuttora la vita economica e sociale anche sul territorio provinciale.

Le difficoltà incontrate dalle imprese private ed i problemi finanziari degli Enti Pubblici territoriali hanno prodotto un indebolimento del tessuto produttivo, la conseguente, drammatica contrazione della offerta di lavoro ed un generale peggioramento delle condizioni di vita delle famiglie. Ciò aumenta l'entità della popolazione più debole che si rivolge ai Comuni per una casa a costi sopportabili.

Le abitudini di consumo delle famiglie inoltre ed il conseguente ricorso al credito al consumo riducono di fatto le risorse che possono essere destinate al servizio abitativo.

In questo periodo si rileva come le condizioni reddituali dei nuclei già assegnatari di alloggi IACP siano in repentino peggioramento tanto che l'anagrafe reddituale, basata sull'ultima dichiarazione fiscale presentata, spesso non è più rappresentativa dell'effettiva condizione economica del nucleo assegnatario.

Da ciò discende l'aumento delle istanze di rideterminazione del canone in corso d'anno, il conseguente incremento del carico di lavoro degli uffici ed un calo del monte canoni complessivo.

La situazione economica attuale ha generato un incremento della morosità del quale questo Istituto non può che prenderne atto, praticando appropriati interventi finalizzati ad operare una estinzione della morosità, prevedendo la possibilità di operare una transazione sulle somme dovute, mediante la rateizzazione del debito maturato.

La stessa funzione di traino dell'economia locale che lo IACP attua è, tuttavia, limitata per gli importi posti in gioco dai meccanismi connessi ai procedimenti ad evidenza pubblica di appalto dei lavori e dei servizi.

Infatti, l'affidamento con criteri pubblicistici delle commesse favorisce la libera concorrenza, ma riduce nel complesso la ricaduta degli investimenti a favore del territorio ed il ritorno economico conseguente all'incremento della domanda di beni e servizi.

La condizione generale sopra descritta consente di ben inquadrare la "questione-casa", le sue problematiche e le sue potenzialità.

La politica di intervento pubblica in materia di edilizia residenziale, per le condizioni sopra descritte, deve essere ripensata organicamente senza mai dimenticare che in Italia è soltanto del 4% lo stock di insediamenti di edilizia residenziale pubblica con affitto sociale, a fronte del 20% della media europea, del 35% dell'Olanda e del 21% della Gran Bretagna.

La "casa", oggi, viene considerata come uno degli elementi strategici che possono "spezzare" criticità e recuperare, superandole, nuove povertà, nuovi bisogni.

La nuova ed articolata composizione della famiglie, sempre meno numerose, pone nuove drammatiche domande abitative. Single, diversamente abili, giovani coppie, famiglie monoreddito o in grave crisi economica, anziani soli ed in coppia, donne in stato di disagio, sono i soggetti ai quali bisogna dare risposta e la speranza di avere almeno un tetto.

Le ultime e più significative analisi e riflessioni – vedasi a riguardo il documento approvato dall'assemblea generale del CNEL sulla politica della casa – delineano i nuovi bisogni e le nuove necessità derivanti da una richiesta sempre crescente di alloggi (le ultime stime attestano la richiesta abitativa nel Paese a quasi 700.000 unità abitative!).

Purtroppo, l'offerta pubblica di alloggi sociali è ormai ridotta a cifre quasi insignificanti.

Ciò impone, pur tenendo conto delle compatibilità della finanza pubblica, una riflessione stringente sulla condizione del settore e sulla capacità complessiva dello Stato e in particolare della nostra Regione, con la auspicata e lungamente attesa riforma degli IACP, di rispondere non solo ai nuovi bisogni, ma di attuare una politica di intervento pubblico in maniera organica e stabile sulla casa, anche perché si è in presenza di una crisi che può trovare nell'edilizia sociale i margini positivi di superamento.

Questa è la “fotografia” anche della nostra Provincia dove la tensione abitativa è forte e particolarmente avvertita, come domanda di accesso ad insediamenti abitativi a canone moderato soprattutto nella città capoluogo.

A Caltanissetta sono diverse centinaia le domande per l’assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica ancora inevase.

Possiamo affermare, per la nostra esperienza, per la comparazione con il resto del Paese, che mai come adesso occorre intervenire sul patrimonio gestito dagli IACP, tanto sul versante di nuove costruzioni, dove più forte e significativa è la domanda, quanto sulla riqualificazione, manutenzione e recupero del patrimonio esistente.

In questo complesso contesto di crisi, di vera difficoltà, opera ed è presente questo Istituto.

Misurarsi con esso è compito arduo ed impegnativo; lo abbiamo fatto con dedizione e continueremo a farlo, individuando gli obiettivi da raggiungere e le relative strategie che per il 2015 si articoleranno su alcune direttrici fondamentali, di carattere culturale e programmatico.

Innanzitutto, si continuerà a migliorare il rapporto con l’utenza, che man mano sta prendendo coscienza culturale del beneficio che porta l’alloggio popolare, se confrontato con tante famiglie, costrette a pagare canoni di mercato che spesso equivalgono al reddito percepito.

L’intervento pedagogico sarà orientato a far prendere coscienza della necessità di utilizzare il bene comune casa con maggiore responsabilità.

Il raggiungimento di questo obiettivo è di per se un valore, anche economico, perché consentirebbe all’Istituto di evitare interventi che spesso comportano spese.

Ottenere una casa popolare è sicuramente una grossa opportunità; si ha la sicurezza di una casa in affitto a tempo indeterminato, ad un canone proporzionato al proprio reddito.

Si è cercato e si continuerà, anche nel 2015, sempre per quella funzione pedagogica e culturale che lo IACP deve svolgere, di far comprendere che avere in affitto un alloggio popolare significa anche rispettare le norme che regolano gli obblighi dell’affittuario, tra cui quello di pagare regolarmente il canone di locazione.

Circa la relazione tecnica, a cui si rimanda per la programmazione di specifiche attività previste per il 2014, si impongono alcune necessarie considerazioni.

La manutenzione e conservazione del patrimonio immobiliare di proprietà o in gestione, rappresenta da sempre, un punto qualificante di questo IACP.

A questo settore, negli ultimi anni, sono stati destinati tutti gli sforzi e i possibili investimenti, ovviamente interventi fatti nella maggior parte dei casi con fondi di bilancio propri.

Tale settore, al contrario, richiederebbe, investimenti sempre più consistenti: nonostante l’impiego di risorse notevoli per la manutenzione straordinaria molto rimane da fare.

Gli interventi per il 2015 saranno sempre più puntuali e mirati ad affrontare le vere necessità individuate attraverso una conoscenza completa del patrimonio ed una valutazione delle priorità; elementi indispensabili per poter programmare con razionalità le risorse a disposizione da destinare agli interventi.

La manutenzione ordinaria e straordinaria degli alloggi in generale rappresenta per il 2015 un obiettivo assolutamente prioritario di questo Istituto, sia perché è giusto valorizzare e mantenere in efficienza un patrimonio pubblico di grande importanza sociale, sia perché consente di assegnare alloggi ristrutturati a chi è in graduatoria ed attende da tempo una casa.

Lo IACP della provincia di Caltanissetta, nella limitatezza delle risorse con cui ci si imbatte quotidianamente, è fondamentalmente proteso ad una gestione oltremodo oculata ed efficiente, fondata su pochi realistici obiettivi, senza tuttavia mai dimenticare la propria funzione sociale.

Le problematiche sociali, le riflessioni culturali e le esperienze concrete di questi ultimi anni dimostrano con crescente ed evidente chiarezza come il tema dell’abitare sia diventato un nodo cruciale per la qualità della vita e per l’organizzazione della società, ben al di là della tradizionale e pur importante funzione che in passato era riservato alle politiche della casa.

Accanto ai già molteplici aspetti economici e sociali indicati – e contemporaneamente ad essi - si tratta di ribadire un'altra questione ineludibile: la questione dello sviluppo sostenibile. Oggi non si può parlare di case senza parlare di risparmio energetico, di riduzione dell'inquinamento, di modalità costruttive, di materiali, di tecnologie del costruire e del gestire le abitazioni. Le politiche abitative hanno una ricaduta molto forte sull'ambiente circostante: è nostra responsabilità fare in modo che questa ricaduta sia positiva, dato che lo IACP di Caltanissetta dispone di conoscenze ed esperienze tali da consentire una azione decisa e vigorosa in questo senso.

Da questo approccio integrato alle problematiche abitative discende il nostro impegno:

- nella riqualificazione urbana, che sta cambiando volto a interi quartieri della città: il “Contratto di quartiere” in località Santa Barbara, il Progetto pilota di recupero del centro storico di Caltanissetta, quartiere Provvidenza, con la realizzazione di 9 alloggi sociali (già finanziati).
- nel recupero e nel rinnovamento del patrimonio edilizio esistente - nella realizzazione di alloggi da destinare anche all'affitto calmierato e alla vendita convenzionata.
- nella gestione manutentiva di residenze per studenti universitari fuori sede (anche non rientranti nei parametri delle graduatorie per il diritto allo studio) e di alloggi per anziani (con specifiche soluzioni costruttive e moderne tecnologie per la sicurezza).
- nella mediazione sociale, nella prevenzione dei conflitti, nella promozione della socialità nei condomini e nei quartieri: attraverso le periodiche Feste del vicinato, ma anche soprattutto attraverso l'attività quotidiana dei nostri mediatori e la collaborazione con altri operatori sociali sul territorio. A tal fine è intenzione di questo Ente invitare gli amministratori dei condomini a tenere le riunioni condominiali presso la nostra sede istituzionale.
- nella innovazione e nella riqualificazione energetica degli edifici, nella ricerca di materiali ecocompatibili, nella promozione dell'uso di risorse rinnovabili, nella applicazione di tecnologie per migliorare il confort abitativo e per ridurre considerevolmente i consumi (quindi sia le spese di gestione, sia l'inquinamento atmosferico): un campo – questo della sostenibilità ambientale – che ci vede protagonisti attraverso le nostre professionalità e i nostri interventi, attraverso la collaborazione con vari interlocutori specializzati.

Pur non disconoscendo le sue origini, ma, al contrario, facendo della sua matrice pubblica il proprio carattere distintivo, lo IACP di Caltanissetta deve affermare la sua identità d'impresa e la conseguente necessità di estendere la sua attività ad altri settori oltre l'housing sociale. Tale attività, riconosciuta dall'Istituto come la sua missione principale, è comunque caratterizzata da scarsi margini di guadagno che non permettono all'Istituto di programmare adeguati piani di investimento nel settore abitativo con fondi propri come, ad esempio, la costituzione di ulteriori alloggi destinati all'affitto sociale. E' per questo che IACP di Caltanissetta vuole investire sempre più nella riqualificazione energetica degli edifici: da una parte perché in questo modo assolve ad un compito che anche la Regione - nel piano energetico regionale - assegna agli IACP, dall'altra perché in questo modo si potrebbero garantire introiti maggiori all'Istituto che restituirebbe alla collettività benefici non solo in termini ambientali, ma anche economici e sociali per le minori spese gestionali che ne derivano. A tal fine, appare opportuno sottolineare, che già da tempo gli IIAACCP siciliani hanno avanzato apposita richiesta di inserimento nella programmazione regionale degli interventi di riqualificazione energetica finanziati con fondi europei.

Tutto questo, come premesso, l'Istituto lo persegue e vuole continuare a perseguire internamente riorganizzando processi, dotandosi di nuove professionalità, formando adeguatamente il personale già in forza e migliorando l'intero processo informativo. Come risulta evidente anche da queste rapide considerazioni, abbiamo di fronte – tutti noi che, a vario titolo, ci occupiamo di queste tematiche – un compito impegnativo, complesso, dal cui esito dipende una fetta importante del futuro welfare.

Non partiamo da zero, perché in questa provincia parecchie cose sono state fatte e si stanno facendo. Ma bisogna proseguire e, per quanto possibile, accelerare.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2015 - 2017

Nel 2015, il decreto legislativo n. 118 del 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto “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”, a conclusione del periodo di sperimentazione ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità, richiedendo i seguenti adempimenti alle regioni (esclusa la gestione sanitaria accentrata), agli enti locali di cui all’articolo 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, ai loro organismi strumentali e ai loro enti strumentali in contabilità finanziaria (anche se adottano la contabilità economico patrimoniale), che non hanno partecipato alla sperimentazione:

- affiancare i nuovi schemi di bilancio di previsione e di rendiconto per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) agli schemi di bilancio annuale e pluriennale e di rendiconto adottati nel 2014, che conservano la funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Entrambe le versioni del bilancio e del rendiconto riportano le medesime risultanze contabili (trattasi della classificazione dei medesimi dati con due differenti criteri). Il bilancio pluriennale 2015-2017, predisposto secondo lo schema adottato nel 2014, ha valore autorizzatorio. Contestualmente all’approvazione del rendiconto della gestione, a decorrere dal 2015, gli enti locali articolati in Istituzioni approvano il rendiconto consolidato (entro il termine del 30 aprile dell’anno successivo), e le regioni approvano il rendiconto consolidato con il rendiconto del proprio Consiglio regionale e con eventuali propri organismi strumentali (entro il 31 luglio dell’anno successivo);
- applicazione del principio contabile generale della competenza finanziaria (cd. potenziata) per l’accertamento delle entrate e l’impegno delle spese;
- adozione del principio applicato della contabilità finanziaria,
- riaccertamento straordinario dei residui per adeguare lo stock dei residui attivi e passivi alla nuova configurazione del principio della competenza finanziaria;
- applicazione del principio contabile applicato della programmazione e predisposizione del primo DEFR e DUP con riferimento al triennio 2016-2018.

Alla luce di tali nuovi principi contabili il bilancio preventivo autorizzatorio annuale e pluriennale 2015-2017 è stato redatto secondo corretti principi contabili e nel rispetto del regolamento di Contabilità adottato ai sensi del “Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all’art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19”, come approvato nel Testo coordinato del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006, applicabile ai sensi della L.R. n. 2/2007 a far data dal 01/01/2009.

Agli schemi di Bilancio e relativi allegati, redatti ai sensi del DPRS n. 729/2006, sono affiancati i nuovi schemi di bilancio di previsione per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) redatti secondo i modelli ministeriali di cui all’allegato 9 richiamato dall’art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014.

Il quadro degli interventi costruttivi e manutentivi predisposto dal Settore Tecnico, pone in evidenza in modo sintetico la previsione dell’attività costruttiva che trova riscontro nei dati previsionali del bilancio.

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale 2015-17 ed all’elenco annuale 2015 dei lavori.

Come indicato in precedenza, il documento di programmazione annuale e pluriennale 2015-2017, è stato redatto secondo i criteri e le disposizioni della previgente normativa, in conformità alle norme contenute nel Regolamento di contabilità dell’Istituto, approvato in attuazione del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all’art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19, che conservano la funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Esso contiene la previsione delle entrate e delle spese di competenza dell’esercizio nonché, come prima posta delle entrate, l’utilizzo di parte dell’avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 derivante da accantonamenti, ammontante a €. 345.088,00.

Ai sensi dell’art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, le quote del risultato di amministrazione presunto dell’esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall’ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere immediatamente utilizzate per le finalità cui sono destinate, attraverso l’iscrizione di tali risorse, come posta a sé stante dell’entrata, del primo esercizio del bilancio di previsione.

Si precisa che l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, ammonta a complessivi €. 3.603.439,70 (vedasi Situazione amministrativa allegata al Bilancio), e che la quota di avanzo utilizzato, derivante da accantonamenti, è destinata esclusivamente ai fondi di accantonamento per rischi, oneri e passività potenziali previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato.

In sintesi le entrate e le spese finanziarie previste per l'esercizio 2015 sono le seguenti :

		ENTRATE	SPESE	ECCEDENZE +/-
	Utilizzo avanzo di amministrazione presunto al 31.12.14	335.088,00	0	+ 335.088,00
Tit. I	Entrate e spese correnti	4.158.000,00	4.434.088,00	- 276.088,00
Tit. II	Entrate e spese in c/capitale	2.800.000,00	2.851.500,00	- 51.500,00
Tit. III	Accensione e rimborso prestiti	0	7.500,00	-7.500,00
Tit. IV	Contabilità speciali	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Tit. V	Entrate e uscite per partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00
	TOTALI	12.833.088,00	12.833.088,00	0,00

Si evidenzia una ulteriore riduzione della spesa complessiva per il personale rispetto ai precedenti esercizi, a seguito della fuoriuscite registrate nell'ultimo triennio, nonché la conferma degli stanziamenti previsti per l'acquisto di beni di consumo e servizi, già ridotti nei precedenti esercizi, al fine di rispettare i vincoli imposti dal patto di stabilità regionale confermati per il triennio 2014-2016, come evidenziato in Nota integrativa.

Agli schemi di Bilancio e relativi allegati, redatti ai sensi del DPRS n. 729/2006, sono affiancati i nuovi schemi di bilancio di previsione per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) redatti secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, di cui si riporta il Quadro Generale riassuntivo:

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.679.429,72	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		345.088,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	4.232.000,00	4.434.088,00 0,00	4.238.000,00 0,00	4.318.000,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.160.000,00	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.000.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	8.599.929,72	5.851.500,00 0,00	5.800.000,00 0,00	5.800.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	10.160.000,00	9.948.000,00	10.043.000,00	10.118.000,00	Totale spese finali.....	12.831.929,72	10.285.588,00	10.038.000,00	10.118.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale titoli	12.700.000,00	12.488.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00	Totale titoli	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE E RAFFRONTO CON IL PRECEDENTE
ESERCIZIO FINANZIARIO**

ENTRATE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale Fondo iniziale di cassa	0,00	2.679.429,72	2.133.857,18	3.471.392,04
AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO II - Altre entrate Correnti	4.148.000,00	4.160.000,00	4.090.000,00	4.090.000,00
TOTALE TITOLO I	4.148.000,00	4.160.000,00	4.090.000,00	4.090.000,00
AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	150.000,00	150.000,00	410.000,00	410.000,00
AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II	2.800.000,00	2.800.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO VIII - Contabilità Speciali	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
TOTALE TITOLO IV	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
AGGREGATO ECONOMICO IX - Partite di Giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE TITOLO V	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE ENTRATE (compreso avanzo amm/zione)	12.488.000,00	15.379.429,72	14.823.857,18	16.361.392,04

USCITE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO I - Spese di funzionamento	2.622.700,00	2.622.700,00	2.627.000,00	2.727.000,00
AGGREGATO ECONOMICO II - Spese per Trattamenti di Quiescenza e simili	126.200,00	90.000,00	129.000,00	69.000,00
AGGREGATO ECONOMICO III - Eventuali Accantonamenti a Fondi Rischi ed oneri	167.388,00	0,00	21.000,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO IV - Spese per interventi di Parte Corrente	1.106.000,00	1.107.500,00	967.000,00	856.000,00
AGGREGATO ECONOMICO V - Spese per Oneri del debito	800,00	800,00	2.000,00	2.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri Comuni di Parte Corrente	411.000,00	411.000,00	345.000,00	355.000,00
TOTALE TITOLO I	4.434.088,00	4.232.000,00	4.091.000,00	4.009.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VII - Spese per gli investimenti	2.800.000,00	5.399.929,72	4.167.329,04	6.942.392,04
AGGREGATO ECONOMICO VIII - Oneri comuni di Conto Capitale	51.500,00	0,00	1.011.528,14	0,00
AGGREGATO ECONOMICO IX - Spese per Interventi in Conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese Future in Conto Capitale e Ripristino Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II	2.851.500,00	5.399.929,72	5.178.857,18	6.942.392,04
AGGREGATO ECONOMICO XI - Rimborso di prestiti	7.500,00	7.500,00	14.000,00	20.000,00
TOTALE TITOLO III	7.500,00	7.500,00	14.000,00	20.000,00
AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilità Speciali	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
TOTALE TITOLO IV	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
AGGREGATO ECONOMICO XIII - Partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.190.000,00
TOTALE TITOLO V	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.190.000,00
Fondo di cassa finale				0,00
TOTALE USCITE	12.833.088,00	15.379.429,72	14.823.857,18	16.361.392,04

PROSPETTO PREVENTIVO ECONOMICO SINTETICO 2015

COSTI		
Spese di amministrazione (costo del personale dipendente)-Di cui onero per il personale in quiescenza €. 90,000,00	2.535.700,00	57,09%
Amministratori, O.I.V. e sindaci	100.000,00	2,25%
Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici)	177.000,00	3,99%
Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente	960.000,00	21,61%
Oneri finanziari e tributari	331.800,00	7,47%
Accantonamenti: FCD, Fondi di riserva, rischi e TFR	293.588,00	6,61%
Poste correttive e compensative	36.000,00	0,81%
Rimborso prestiti (quota capitale)	7.500,00	0,17%
per un totale di	4.441.588,00	100,00%
	=====	
PROVENTI E RICAVI		
Canoni di locazione	3.480.000,00	78,35%
Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi)	275.000,00	6,19%
Rendite finanziarie e interessi attivi	18.000,00	0,41%
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	375.000,00	8,44%
Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti	293.588,00	6,61%
per un totale di	4.441.588,00	100,00%

RIEPILOGO ENTRATE CORRENTI 2015-2017:

UPB		Competenza 2015	Cassa 2015	Competenza 2016	Competenza 2017
Av.	Avanzo utilizzato	293.588,00			
16	Rendite finanziarie	18.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00
17	canoni di locazione	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00
18	Vendita di beni e servizi e altri diritti	275.000,00	275.000,00	370.000,00	450.000,00
19	Altre entrate	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
21	Recuperi e rimborsi diversi	225.000,00	235.000,00	225.000,00	220.000,00
	TOTALI	4.148.000,00	4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00

RIEPILO SPESE CORRENTI:					
UPB		Competenza 2015	Cassa 2015	Competenza 2016	Competenza 2017
01	Oneri per il personale (comprese competenze legali e tecniche)	2.445.700,00	2.445.700,00	2.314.398,00	2.311.724,00
02	Acquisto di beni di consumo e serv.	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00
05	Oneri per il personale in quiescenza.	90.000,00	90.000,00	91.730,00	91.000,00
15	Spese di amministrazione e gestione immobili	239.000,00	229.000,00	269.000,00	269.000,00
16-17	Manutenzione ord. immobili	721.000,00	691.000,00	741.000,00	741.000,00
20-25	Poste correttive e Oneri finanziari da mutui	36.800,00	38.300,00	16.270,00	16.000,00
30	Oneri per gli Organi dell'Ente	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
31	Oneri tributari	331.000,00	371.000,00	171.000,00	171.000,00
6-10-32	Fondi accantonamento	293.588,00		357.602,00	441.276,00
70	Rimborsi finanziari di mutui	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
	TOTALI	4.148.000,00	4.149.500,00	4.243.000,00	4.318.000,00

IL PERSONALE E LA STRUTTURA

Il personale in servizio, esclusa la dirigenza, con contratto a tempo indeterminato al 1° gennaio 2015 tenuto conto delle fuoriuscite e delle nuove assunzioni, è pari a 45 unità. Nel corso dell'esercizio si prevede la fuoriuscita di n. 1 unità di personale per raggiunti limiti di età

In applicazione dell'art. 2 del Decreto legge 95/2012 coordinato con la Legge 135/2012, con l'approvazione del Bilancio di previsione 2013 è stata ridotta del 10% la spesa delle dotazioni organiche del personale non dirigenziale (pari a 13 unità), portando le unità previste da 77 a 64.

La dotazione organica della Dirigenza è prevista in 4 unità, compresa la direzione Generale. Il personale dirigenziale in servizio con contratto a tempo indeterminato al 1° gennaio 2015 tenuto conto delle fuoriuscite e delle nuove assunzioni, è pari a 2 unità.

In applicazione dell'art. 2 del Decreto legge 95/2012 coordinato con la Legge 135/2012, sono state rideterminate in riduzione del 20% le dotazioni organiche della dirigenza (pari ad una unità), portando le unità previste da 5 a 4.

Così come previsto dalla normativa vigente in materia di assunzioni, nell'ambito del Patto di stabilità regionale e nazionale, nel corso del 2015 non si farà ricorso a nuove assunzioni di personale dei livelli, fatta salva la facoltà di procedere alla copertura di posti vacanti con le procedure di mobilità e di riserva previste dalla normativa vigente. E' prevista la definitiva copertura di n. 1 posto di qualifica dirigenziale attualmente vacante, già programmata e bandita nel corso del precedente esercizio, mediante procedura di mobilità volontaria ex art. 30 del Dlgs 165/2001.

La spesa del personale, comprensiva dei relativi contributi e delle competenze legali e tecniche previste dalla vigente normativa, è stata calcolata sulla base delle previsioni contrattuali stabilite nel vigente CCNL del comparto EE.LL., ed è prevista alla UPB 01 (Oneri per il personale in attività di servizio) per complessivi €. 2.445.700,00, ed alla UPB 05 (Oneri per il personale in quiescenza) per €. 90.000,00. Tale costo è pari al 57% circa della spesa corrente e al 70% circa del monte canoni. Nel prospetto della dotazione organica allegato al Bilancio è illustrata la consistenza prevista del personale al 01-01-15.

Per maggiori dettagli vedasi il Programma triennale delle assunzioni, il Prospetto delle spese per il personale, e il Prospetto TFR maturato e in maturazione, allegati al Bilancio.

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE						
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	Con contratto a t.d.	In aspettativa
DG	Direttore gen.	1	0	1	1	
Dirigente	Dirigente tecnico-patrim.	1	0	1		
Dirigente	Dirigente Amm. Finanziario	1	1	0		
Dirigente	Dirigente Avvocatura interna	1	1	0		
Totale complessivo Dirigenza		4	2	2	1	
D	Istruttore dir. (tutte le aree)	10	6	4		
C	Istruttore – (tutte le aree)	17	6	11		
B	Esecutore (tutte le aree)	23	22	1		
Totale complessivo pers. dei livelli		64	45	19		

INVESTIMENTI

ENTRATE E SPESE IN C/CAPITALE, RIMBORSO PRESTITI E CONTABILITA' SPECIALI

Il dettaglio delle entrate e delle spese in c/capitale, comprese nel tit. II e nel tit. IV (contabilità speciali), e le spese per rimborso prestiti comprese nel tit. III, fornisce l'immagine operativa dell'Istituto e il mutamento delle attività e passività patrimoniali:

Tra le entrate figurano:			
UPB 30-40	Alienazione beni immobili e risc. crediti (fondi propri)	1.300.000,00	22,42%
UPB 50	Trasf. in c/capitale dalla Regione (ex GescaI e Interventi di risanamento)	1.500.000,00	25,86%
UPB 80	Contabilità spec. Fondi Legge 560/93 (proventi storici alienazioni alloggi)	1.500.000,00	25,86%
UPB 81	Contabilità spec. Fondi CER	1.500.000,00	25,86%
	TOT.	5.800.000,00	100%

Tra le spese si evidenziano:			
UPB 35	Opere immobiliari	1.610.000,00	27,76%
UPB 36	Acquisizione immob. tecniche (attrezzature e SW)	65.000,00	1,12%
UPB 37-38-39	Conc. crediti (riversam. proventi L. 560/93, Investimento TFR, Liquidazione TFR)	1.125.000,00	19,40%
UPB 80	Contabilità spec. Fondi Legge 560/93	1.500.000,00	25,86%
UPB 81	Contabilità spec. Fondi CER	1.500.000,00	25,86%
	TOT.	5.800.000,00	100,00%

I fondi della g.s. sono stati allocati nel Tit. 4° del Bilancio di previsione per complessivi €. **3.000.000,00**, di cui €. 1.500.000,00 L. 560/93 ed €. 1.500.000,00 Fondi CER, in competenza, e per complessivi €. **3.049.445,94** in conto residui, di cui €. 1.988.833,17 L. 560/93 ed €. 1.060.612,67 Fondi CER.

ATTIVITÀ COSTRUTTIVA

Il seguente quadro degli **interventi costruttivi e manutentivi**, nel corso del triennio di riferimento, predisposto dal Settore Tecnico, pone in evidenza in modo sintetico la previsione dell'attività costruttiva che trova riscontro nei dati previsionali del bilancio:

Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo del programma	Stima dei costi del programma				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro
			Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori		
Realizzazione di n. 6 alloggi sociali e di n. 8 box ed attrezzatura area ed allacciatura ai pubblici servizi	max	800.000,00	300.000,00	500.000,00		800.000,00	2*/2014	3*/2015	CC.DD.PP. e L. 560/93	Progetto esecutivo
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 1 Sett. Tecnico.	max	148.500,00	148.500,00			148.500,00	1*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Caltanissetta "Serv. 2 Sett. Tecnico.	max	160.660,00	160.660,00			160.660,00	1*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 3 Sett. Tecnico.	max	148.500,00	148.500,00			148.500,00	1*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Gela "Serv. 4 Sett. Tecnico.	max	160.660,00	160.660,00			160.660,00	1*/2014	4*/2014	Fondi IACP	Progetto preliminare
Contratto di quartiere "Villaggio santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari. - COMPARTICIPAZIONE	max	1.000.000,00	300.000,00	400.000,00	300.000,00	1.000.000,00	2*/2015	4*/2017	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo
Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Lota nn° 3-11-19 in Gela	max	297.780,00	100.000,00			100.000,00	1*/2015	2*/2015	D.R.S. n° 2214 Ass. Reg.le Infrastrutture	Lavori in corso
Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Talca nn° 3-11-19 in Gela	max	296.362,00	100.000,00			100.000,00	1*/2015	2*/2015	D.R.S. n° 2211 Ass. Reg.le Infrastrutture	Lavori in corso
Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Osomo nn° 8-18-28 in Gela	max	299.000,00	100.000,00			100.000,00	1*/2015	2*/2015	D.R.S. n° 2184 Ass. Reg.le Infrastrutture	Lavori in corso
Lavori di manutenzione straordinaria degli alloggi e della palazzina popolare sita nella via Xiboli n 454 Caltanissetta (ex Caserma Carabinieri)	max	202.000,00	102.000,00	100.000,00		202.000,00	1*/2015	3*/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via L. da Vinci (lotto 35 alloggi) Mussomeli e sistemazione esterno	max	2.500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	2*/2015	3*/2016	Protez. Civile Regionale	Progetto massima
Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via Madre Angelica Callari (lotto 20 alloggi) San Cataldo	max	150.000,00	150.000,00			150.000,00	2*/2015	4*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 3	max	250.000,00	150.000,00	100.000,00		250.000,00	2*/2015	3*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 5	max	250.000,00	150.000,00	100.000,00		250.000,00	2*/2015	3*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 4	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 10	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 16	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 22	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 9 alloggi sociali nel quartiere Provvidenza Via Mazzini del Comune di Caltanissetta	min	1.395.728,00	395.728,00	600.000,00	400.000,00	1.395.728,00	2*/2015	2*/2017	Finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 32 alloggi sociali, mediante ristrutturazione complessa nel quartiere Provvidenza nel centro storico del Comune di Caltanissetta	min	500.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	4*/2015	4*/2017	Finanziamento Reg.le compartecipazione IACP	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Redentore del comune di Caltanissetta	min	600.000,00	100.000,00	300.000,00	200.000,00	600.000,00	4*/2015	4*/2017	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in C/da Scavone del Comune di Gela	max	350.000,00	350.000,00			350.000,00	1*/2015	2*/2015	Fondi IACP	Bando di Gara
Contrattodi quartiere e per la realizzazione di n 30 + 28 alloggi sociali in C/da Scavone del Comune di Gela (ex lotto 60 AA.PP. COMPARTICIPAZIONE	max	500.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	4*/2015	3*/2017	Fondi Min. Infrastrutture, Fondi L. 457/78, Fondi IACP	Progetto esecutivo
Lavori di manutenzione straordinaria nella copertura delle palazzane facenti parte del lotto 140 di C/da Marchitello del Comune di Gela	max	400.000,00	400.000,00			400.000,00	2*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Opere di urbanizzazione e box auto a servizio del lotto 66 alloggi popolari in loc. Punte vigne del Comune di Gela	min	500.000,00	100.000,00	400.000,00		500.000,00	2*/2015	3*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 18 alloggi sociali nel comune di Villalba	min	2.160.000,00		1.000.000,00	1.160.000,00	2.160.000,00	1*/2016	4*/2017	L.R. 1/2012	Studio di fattibilità
Realizzazione di n. 20 alloggi sociali in C/da Casino nel comune di Mazzarino	min	2.400.000,00		1.000.000,00	1.400.000,00	2.400.000,00	1*/2016	4*/2017	L.R. 1/2012	Studio di fattibilità
Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi C/ssetta	max	280.000,00	180.000,00	100.000,00		280.000,00	2*/2015	2*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Realizzazione impianto fotovoltaico nella sede dello IACP Via L. Rizzo Caltanissetta	max	120.000,00	120.000,00			120.000,00	2*/2015	3*/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo
OO.UU. Area Parcheggio in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta	min	300.000,00	150.000,00	150.000,00		300.000,00	3*/2015	2*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
TOTALE			5.206.048,00	6.750.000,00	4.860.000,00	16.816.048,00				

OBIETTIVI DI GESTIONE

Si riportano, di seguito, i principali obiettivi di gestione 2015, prefissati con l'approvazione del Bilancio di previsione e descritti nella presente Relazione previsionale e nel Programma triennale delle OO.PP. 2015-2017 da realizzare:

- Realizzazione interventi previsti nel Programma triennale e nell'elenco annuale delle OO.PP. 2015-2017, con particolare riferimento a:
 - Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici di diverse palazzine popolari in Gela;
 - Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale di diversi fabbricati siti a Caltanissetta;
 - Accordi quadro relativi ai Lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza;
 - Realizzazione impianto fotovoltaico nella sede dello IACP Via L. Rizzo Caltanissetta;
 - Progettazione per l'efficientamento energetico del patrimonio immobiliare di proprietà IACP.
- Progettazione differenziata ai fini di investimento patrimoniale attraverso la realizzazione di immobili e strutture ad uso diverso di abitazione;
- Definitiva copertura di n. 1 posto di qualifica dirigenziale, Area tecnica, attualmente vacante, già programmata e bandita nel corso del precedente esercizio, mediante procedura di mobilità volontaria ex art. 30 del Dlgs 165/2001;
- Istruttoria e stipula di contratti di cessione alloggi della Regione Siciliana e dello IACP di Caltanissetta;
- Accatastamenti alloggi in tutta la provincia;
- Stipula convenzioni aree in tutta la provincia;
- Locazione magazzini e autorimesse non locati mediante bandi pubblici;
- Rilascio autorizzazioni e pareri previsti dalla normativa vigente;
- Completamento infrastrutture e servizi da parte altri Enti;
- Risposte adeguate all'utenza per la manutenzione straordinaria in applicazione del nuovo regolamento;
- collaborazioni con altri enti pubblici per prestazioni tecniche.
- Bilancio di previsione pluriennale 2016-2018 ex Dlgs 118/2011;
- Recupero morosità ed eliminazione residui attivi inesigibili;
- Rendiconto della gestione esercizio finanziario 2014 e revisione straordinaria dei residui;
- Adeguamento Piano triennale di prevenzione della corruzione (PTPC) (Legge 190/2012);
- Adeguamento Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2014-2016 (decreto legislativo n. 33/2013);

INDICATORI FINANZIARI 2015

A) Autosufficienza finanziaria: €. 4.148.000,00 – 100%

entrate autonome correnti, considerate in valore assoluto e in percentuale rispetto sia alle entrate complessive dell'ente al netto di contabilità speciali e partite di giro, sia ai contributi provenienti da altri enti;

- **Entrate correnti/Entrate totali = 59,70% (al netto di contabilità speciali e partite di giro)**
- **Entrate correnti autonome/contributi altri Enti = 100%**

B) dipendenza da trasferimenti regionali non vincolati: 0%

rapporti di composizione percentuale delle Entrate complessive dell'ente, suddivise tra: a) trasferimenti regionali non vincolati a specifici interventi, b) restanti entrate;

C) rapporti di composizione percentuale delle spese complessive dell'ente, suddivise tra spesa corrente (compreso rimborso prestiti) e spesa in conto capitale (compreso Tit. IV cont. Spec.), escluse partite di giro:

Spesa corrente: €. 4.441.588,00
Spesa in C/Capitale: €. 5.851.500,00
Spesa Totale: €. 10.293.088,00

- **Spesa corrente/spesa totale = 43,15%**
- **Spesa in conto capitale/spesa totale = 56,85%**

D) rapporti di composizione percentuale delle spese correnti complessive dell'ente, suddivise tra spese di funzionamento e spese per interventi:

- **spese di funzionamento/spesa corrente totale = 3,99%**
- **spese per interventi di parte corrente/spesa totale = 22,46%**

E) rapporto tra spesa per interventi finanziati da soggetti diversi dalla Regione e spesa complessiva per interventi: 0%

F) spesa per il personale, in termini assoluti e in percentuale rispetto al complesso delle risorse correnti disponibili e delle risorse totali:

- **spesa per il personale = €. 2.535.700,00 (compresi oneri pers. in quiescenza)**
- **risorse correnti disponibili = €. 4.148.000,00**
- **risorse totali (escluse partite di giro) = €. 10.293.088,00**
- **spesa per il personale/risorse correnti disponibili = 61,13%**
- **spesa per il personale/risorse totali = 24,63%**

G) altre spese di funzionamento, in termini assoluti e in percentuale rispetto al complesso delle risorse correnti disponibili:

- **Oneri comuni di parte corrente = 521.000,00**
- **risorse correnti disponibili = €. 4.148.000,00**
- **Oneri comuni di parte corrente/risorse correnti disponibili = 12,56%**

H) risultato di amministrazione 2014 presunto (con particolare attenzione ad eventuali disavanzi esistenti o previsti e alle ipotesi di ripiano dello stesso);

- **+ 3.603.439,70**

I) differenza tra entrate correnti e spese correnti, in termini assoluti ed in percentuale rispetto al complesso delle risorse disponibili (escluso utilizzo avanzo e partite di giro):

- entrate correnti: €. 4.148.000,00
- spese correnti: €. 4.140.500,00
- rimborso prestiti: €. 7.500,00
- Risorse disponibili €. 10.293.088,00
- entrate correnti /risorse disponibili = 40,30%
- spese correnti (+ rimborso prestiti) / risorse disponibili = 40,30%

Caltanissetta, 30/04/2015

Il Commissario Straordinario
ing. Matteo Petralito



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATO TECNICO AL BILANCIO PREVENTIVO 2015-2017

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2015-2017 - LE ATTIVITÀ DELL'ISTITUTO

La presente relazione pone in evidenza l'attività che caratterizzerà i diversi settori dell'Istituto durante l'esercizio 2015 e nel pluriennale 2015-2017, in conformità con gli obiettivi, i programmi e le linee strategiche descritte nella relazione programmatica dell'Organo di vertice.

I dati riportati sono frutto di stime prudenziali, operate dal Servizio finanziario sulla base dei dati comunicati dai diversi settori e delle obbligazioni già vincolanti per l'Istituto stesso.

Nel 2015, il decreto legislativo n. 118 del 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto "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", a conclusione del periodo di sperimentazione ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità, richiedendo i seguenti adempimenti alle regioni (esclusa la gestione sanitaria accentrata), agli enti locali di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, ai loro organismi strumentali e ai loro enti strumentali in contabilità finanziaria (anche se adottano la contabilità economico patrimoniale), che non hanno partecipato alla sperimentazione:

- affiancare i nuovi schemi di bilancio di previsione e di rendiconto per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) agli schemi di bilancio annuale e pluriennale e di rendiconto adottati nel 2014, che conservano la funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Entrambe le versioni del bilancio e del rendiconto riportano le medesime risultanze contabili (trattasi della classificazione dei medesimi dati con due differenti criteri). Il bilancio pluriennale 2015-2017, predisposto secondo lo schema adottato nel 2014, ha valore autorizzatorio. Contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione, a decorrere dal 2015, gli enti locali articolati in Istituzioni approvano il rendiconto consolidato (entro il termine del 30 aprile dell'anno successivo), e le regioni approvano il rendiconto consolidato con il rendiconto del proprio Consiglio regionale e con eventuali propri organismi strumentali (entro il 31 luglio dell'anno successivo);
- applicazione del principio contabile generale della competenza finanziaria (cd. potenziata) per l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese;
- adozione del principio applicato della contabilità finanziaria,
- riaccertamento straordinario dei residui per adeguare lo stock dei residui attivi e passivi alla nuova configurazione del principio della competenza finanziaria;
- applicazione del principio contabile applicato della programmazione e predisposizione del primo DEFR e DUP con riferimento al triennio 2016-2018.

Alla luce di tali nuovi principi contabili il bilancio preventivo autorizzatorio annuale e pluriennale 2015-2017 è stato redatto secondo corretti principi contabili e nel rispetto del regolamento di Contabilità adottato ai sensi del "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all'art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19", come approvato nel Testo coordinato del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006, applicabile ai sensi della L.R. n. 2/2007 a far data dal 01/01/2009.

Agli schemi di Bilancio e relativi allegati, redatti ai sensi del DPRS n. 729/2006, sono affiancati i nuovi schemi di bilancio di previsione per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) redatti secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014.

Si da atto che, in applicazione dei principi sopra enunciati per l'avvio della riforma contabile prevista dal Dlgs 118/2001, questo Ente a decorrere dal 01 gennaio 2015 ha proceduto:

- all'adeguamento del sistema informativo, contabile ed organizzativo dell'ente;
- alla riclassificazione per missioni e programmi dei capitoli del bilancio gestionale;
- alla organizzazione dell'attività del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi, in parallelo al riaccertamento ordinario ai fini del rendiconto 2014, che saranno approvati con successivo atto deliberativo;
- ad acquisire le informazioni necessarie per la quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità, sia nel bilancio di previsione annuale e pluriennale (in ciascuna annualità), che come quota del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015, nell'ambito del riaccertamento

straordinario dei residui, in attuazione del principio applicato della contabilità finanziaria n. 3.3 e dell'esempio n. 5;

Ai sensi dell'art. 11 della L.R. 3/2015, commi 2 e 3, in esecuzione dell'articolo 1 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, questo Ente esercita la facoltà di rinvio previste dal decreto legislativo n. 118/2011 a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, relativamente:

- all'affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria, secondo quanto previsto dall'articolo 2 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni,
- all'adozione del piano dei conti integrato, secondo quanto previsto dall'articolo 4 del predetto decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

L'ATTIVITÀ AMMINISTRATIVA

L'attività amministrativa, che fa da supporto all'attività costruttiva e gestionale del patrimonio immobiliare, continuerà ad essere impegnata nella gestione economica - finanziaria e organizzativa dell'ente, peraltro vincolata da una serie di disposizioni legislative e regolamentari regionali e nazionali.

I PROVENTI DELL'ENTE:

ATTIVITÀ DI GESTIONE DEGLI ALLOGGI - CANONI DI LOCAZIONE

Le previsioni del settore sono influenzate dalle determinazioni del CIPE sull'adeguamento dei canoni di locazione, e dalla normativa Regionale di applicazione. Non si prevedono variazioni rispetto al precedente esercizio finanziario.

PREVISIONE CANONI DI LOCAZIONE ANNO 2015:

TIPOLOGIA CANONE	IMPORTO PRESUNTO
ALLOGGI DI PROPRIETÀ ED IN GESTIONE	€ 2.800.000,00
CANONI ALLOGGI L.R. 15/86	€ 280.000,00
LOCALI USO DIVERSO DA ABIT.	€ 400.000,00
TOTALE CANONI PRESUNTI UPB 17	€ 3.480.000,00

Tenuto conto della natura delle entrate per canoni di locazione, caratterizzate storicamente da dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale, lo stanziamento previsto alla UPB 17 concorre alla determinazione della percentuale di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità. Vedasi paragrafo dedicato ai **Fondi accantonamento correnti**.

MOROSITÀ

L'attività costante di controllo operata dall'ufficio competente e la costante revisione dell'archivio contabile hanno consentito all'Ente di riscontrare con sempre maggiore precisione gli importi vantati a credito dagli inquilini morosi, eliminando le somme certamente inesigibili e lasciando in conto residui attivi crediti ad elevato grado di esigibilità. La percentuale di morosità nell'ultimo esercizio chiuso 2013 (Rendiconto approvato), calcolata con la formula utilizzata per il Fondo Crediti dubbia o difficile esazione, risulta sostanzialmente stabile rispetto all'ultimo triennio, attestandosi al 12,25%, con un leggero decremento rispetto al precedente esercizio.

La morosità media presunta relativa al quinquennio 2009/2013 è, quindi, pari al 10% circa del monte canoni.

Per quanto riguarda l'esercizio 2014 appena chiuso, l'andamento fa prevedere un leggero decremento delle riscossioni in conto residui della morosità, calcolate nell'ultimo chiuso esercizio in presunti € 1.100.000,00.

ANNO	AMMONTARE ANNUO DEI CANONI ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI CANONI COMPETENZA	RISCOSSIONI MOROSITÀ' residui esercizio N+1	% MOROSITÀ' Riscossioni comp.+res./accert.
2009	3.503.698,00	1.881.717,00	1.510.805,00	3,17%
2010	3.442.025,00	1.892.587,00	1.154.856,00	11,46%
2011	3.434.932,00	1.951.343,00	1.295.310,00	5,48%
2012	3.445.099,00	1.834.603,00	1.068.570,00	15,73%
2013	3.255.000,00	1.659.577,00	1.196.615,00	12,25%
TOTALE	17.080.754,00	9.219.827,00	6.226.156,00	9,62%

2014*	3.396.928,00	1.639.926,00	1.100.000,00	19,34%
* Riscossioni residui presunti esercizio in corso				

ALTRE ENTRATE CORRENTI

INTERESSI ATTIVI:

Le entrate derivanti da interessi attivi sono accertate imputandole all'esercizio in l'obbligazione giuridica attiva risulta esigibile. Con riferimento agli interessi bancari esigibili alla data del 31 dicembre e comunicati nei primi mesi dell'anno successivo, è possibile accertare l'entrata nell'anno successivo, imputandola all'esercizio precedente, sulla base della comunicazione della banca o dell'incasso verificatosi prima dell'approvazione del rendiconto.

Tali entrate sono accertate al momento dell'incasso e non concorrono alla determinazione della percentuale di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

RENDITE FINANZIARIE	PREVISIONE
Interessi attivi su depositi fruttiferi Tesoriere	€. 15.000,00
Interessi attivi su depositi presso Amm. postale	€. 2.000,00
Interessi su mutui da erogare	€. 1.000,00
TOTALE UPB 16	€. 18.000,00

ALTRI DIRITTI:

SPETTANZE PER COMP. TECNICHE E SPESE GENERALI:

Ai sensi del DA LL.PP. 05/07/2007 una quota delle spese per appalti di lavori di costruzione e manutenzione straordinaria è destinata a competenze tecniche generali da incamerare nelle disponibilità dell'Ente.

QUOTA DEI PROVENTI VENDITA ALLOGGI:

Ai sensi del comma 4 dell'art. 3, della Legge Regionale n. 43 del 03/11/1994 "Una quota non superiore al 5 per cento annuo dei proventi derivanti dalla alienazione degli alloggi può essere destinata ad esigenze gestionali degli Istituti", nonché, ai sensi dell'art. 3 comma 1 della stessa Legge Regionale, una quota fino al 20% (successivamente aumentata fino all'85%) dei proventi della vendita può essere destinata al ripiano deficit di bilancio.

Tali entrate sono accertate al momento dell'incasso e non concorrono alla determinazione della percentuale di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

VENDITA DI BENI E SERVIZI E ALTRI DIRITTI	PREVISIONE
Spettanze per comp. tecniche e spese gen. su appalti fondi CER e L.560/93	€. 100.000,00
Quota dei proventi vendita alloggi destinata a rip. Deficit e esig gestionali	€. 175.000,00
TOTALE UPB 18	€. 275.000,00

DIRITTI DI SEGRETERIA:

Ai sensi dell'art. 1 comma 2 del D.Lgs. n. 165 del 30.03.2001 e del comma 4 dell'art. 43 della Legge 449/97, con il vigente Regolamento esazione diritti di segreteria, di rogito e tariffe per istruttoria pratiche, sono state individuate le prestazioni, non rientranti nei servizi pubblici essenziali o non espletate a garanzia di diritti fondamentali, per le quali richiedere un contributo da parte dell'utente.

ALTRE ENTRATE NON CLASSIFICABILI:

A tale capitolo vengono imputate eventuali entrate che non trovano corrispondenza in altre categorie classificate del bilancio.

Tali entrate sono accertate al momento dell'incasso e non concorrono alla determinazione della percentuale di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

ALTRE ENTRATE	PREVISIONE
Diritti di segreteria	€. 120.000,00
Altre entrate non classificabili	€. 30.000,00
TOTALE UPB 19	€. 150.000,00

RESTITUZIONI, RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI

Tali entrate sono accertate al momento dell'incasso e non concorrono alla determinazione della percentuale di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

RESTITUZIONI, RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI CHE SI COMPENSANO NELLA SPESA	PREVISIONE
Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	€. 18.000,00
Rimborsi per procedimenti legali	€. 50.000,00
Rimborso quota parte lavori manutenzione straordinaria	€. 40.000,00
Rimborsi dalla Cassa DD.PP. Mutui non utilizzati	€. 24.000,00
Recuperi e rimborsi diversi	€. 90.000,00
Rimborsi da assicurazioni per infortuni ai dipendenti	€. 3.000,00
TOTALE UPB 21	€. 225.000,00

LA GESTIONE CORRENTE

MANUTENZIONE DEGLI ALLOGGI

I programmi mantenutivi dell'esercizio 2015 riguardano la generalità del patrimonio gestito.

Si pone in evidenza che nel triennio di riferimento il patrimonio immobiliare continuerà ad essere soggetto ad un consistente programma di gestione, manutenzione ordinaria e di pronto intervento per complessivi €. 960.000,00, pari al 22% circa della spesa corrente finanziata esclusivamente con risorse proprie dell'Istituto.

A fine esercizio la spesa di gestione e manutenzione ordinaria corrente del patrimonio immobiliare di proprietà dell'Istituto, finanziata interamente con fondi propri, ammonterà a circa il 27% dei proventi da canoni di locazione.

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed al relativo elenco annuale dei lavori 2015.

IL PERSONALE E LA STRUTTURA

Il personale in servizio, esclusa la dirigenza, con contratto a tempo indeterminato al 1° gennaio 2015 tenuto conto delle fuoriuscite e delle nuove assunzioni, è pari a 45 unità. Nel corso dell'esercizio si prevede la fuoriuscita di n. 1 unità di personale per raggiunti limiti di età

In applicazione dell'art. 2 del Decreto legge 95/2012 coordinato con la Legge 135/2012, con l'approvazione del Bilancio di previsione 2013 è stata ridotta del 10% la spesa delle dotazioni organiche del personale non dirigenziale (pari a 13 unità), portando le unità previste da 77 a 64.

La dotazione organica della Dirigenza è prevista in 4 unità, compresa la direzione Generale. Il personale dirigenziale in servizio con contratto a tempo indeterminato al 1° gennaio 2015 tenuto conto delle fuoriuscite e delle nuove assunzioni, è pari a 2 unità.

In applicazione dell'art. 2 del Decreto legge 95/2012 coordinato con la Legge 135/2012, sono state rideterminate in riduzione del 20% le dotazioni organiche della dirigenza (pari ad una unità), portando le unità previste da 5 a 4.

Così come previsto dalla normativa vigente in materia di assunzioni, nell'ambito del Patto di stabilità regionale e nazionale, nel corso del 2015 non si farà ricorso a nuove assunzioni di personale dei livelli, fatta salva la facoltà di procedere alla copertura di posti vacanti con le procedure di mobilità e di riserva previste dalla normativa vigente. E' prevista la definitiva copertura di n. 1 posto di qualifica dirigenziale attualmente vacante, già programmata e bandita nel corso del precedente esercizio, mediante procedura di mobilità volontaria ex art. 30 del Dlgs 165/2001.

La spesa del personale, comprensiva dei relativi contributi e delle competenze legali e tecniche previste dalla vigente normativa, è stata calcolata sulla base delle previsioni contrattuali stabilite nel vigente CCNL del comparto EE.LL., ed è prevista alla UPB 01 (Oneri per il personale in attività di servizio) per €. 2.445.700,00, ed alla UPB 05 (Oneri per il personale in quiescenza) per €. 90.000,00. Tale costo è pari al 57% circa della spesa corrente e al 70% circa del monte canoni. Nel prospetto allegato è illustrata la consistenza prevista del personale al 01-01-15.

Per maggiori dettagli vedasi il Programma triennale delle assunzioni, il Prospetto delle spese per il personale, e il Prospetto TFR maturato e in maturazione, allegati al Bilancio.

PERSONALE IN SERVIZIO AL 1 GENNAIO 2015

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE						
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	Con contratto a t.d.	In aspettativa
DG	Direttore gen.	1	0	1	1	
Dirigente	Dirigente tecnico-patrim.	1	0	1		
Dirigente	Dirigente Amm. Finanziario	1	1	0		
Dirigente	Dirigente Avvocatura interna	1	1	0		
Totale complessivo Dirigenza		4	2	2	1	
D	Istruttore dir. (tutte le aree)	10	6	4		
C	Istruttore – (tutte le aree)	17	6	11		
B	Esecutore (tutte le aree)	23	22	1		
Totale complessivo pers. dei livelli		64	45	19		

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31/12/2015	
RETRIBUZIONI FISSE E CONTINUATIVE	1.129.821,62
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE	266.398,00
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	260.000,00
INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE (art. 15 CCNL)	24.302,00
COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA	65.000,00
ONERI RIFLESSI CARICO ENTE	450.000,00
TOTALE	2.195.521,62

ALTRI COSTI DEL PERSONALE	
Lavoro straordinario	2.000,00
Rimborso spese di missione al personale dipendente	16.000,00
Servizio sost.di mensa - erogazione buoni pasto	30.000,00
Competenze personale a comando	5.000,00
Formazione professionale dipendenti	20.000,00
Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente	7.000,00
TOTALE	80.000,00

EQUILIBRI DI BILANCIO

Tra i criteri di determinazione delle previsioni di bilancio riveste particolare importanza il vincolo di garantire il pareggio costi – ricavi, nonché l'equilibrio di parte corrente previsto dai nuovi principi contabili, tenuto conto che l'ente ha una totale autosufficienza finanziaria, non dipendendo la propria spesa corrente da alcun tipo di trasferimento regionale o statale.

Pertanto è stato predisposto il "prospetto dimostrativo" dei costi e dei ricavi della gestione corrente, riclassificando le previsioni delle entrate e delle uscite del preventivo economico allegato ai sensi del DPR reg. 729/2006

PROSPETTO PREVENTIVO ECONOMICO SINTETICO 2015

COSTI		
Spese di amministrazione (costo del personale dipendente)	2.535.700,00	57,09%
Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori	100.000,00	2,25%
Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici)	177.000,00	3,99%
Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente	960.000,00	21,61%
Oneri finanziari e tributari	331.800,00	7,47%
Accantonamenti: FCD, Fondi di riserva, rischi e TFR	293.588,00	6,61%
Poste correttive e compensative	36.000,00	0,81%
Rimborso prestiti (quota capitale)	7.500,00	0,17%
per un totale di	4.441.588,00	100,00%
	=====	
PROVENTI E RICAVI		
Canoni di locazione	3.480.000,00	78,35%
Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi)	275.000,00	6,19%
Rendite finanziarie e interessi attivi	18.000,00	0,41%
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	375.000,00	8,44%
Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti	293.588,00	6,61%
per un totale di	4.441.588,00	100,00%
	=====	

La previsione economica è stata formulata sulla base dei canoni di locazione degli alloggi e dei locali ad uso diverso dall'abitazione, determinati nell'anno in corso e tenendo conto sia della loro rivalutazione sia del loro aggiornamento secondo l'indice ISTAT.

Il raggiungimento dell'equilibrio costi-ricavi, oltre che dai canoni, i quali rappresentano oltre il 78% delle entrate correnti, è determinato dalle poste economiche che incidono in misura prevalente sul risultato economico, individuabili nelle spettanze per competenze tecniche e generali e dalla quota dei proventi vendita alloggi destinata esigenze gestionali. A tali entrate vanno aggiunti gli interessi attivi sui conti degli agenti contabili (0,4% circa) e i recuperi e i rimborsi derivanti sostanzialmente dai procedimenti legali e dai diritti di segreteria (8% circa), nonché l'utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione presunto a copertura degli accantonamenti correnti.

In relazione a quanto esposto, risulta chiaro che le determinazioni gestionali non potranno prescindere dal considerare il peso di dette poste, anche al fine di promuovere nelle opportune sedi le iniziative necessarie per scongiurare il pericolo di situazioni economiche deficitarie.

L'ammontare complessivo dei canoni è stato stimato in €. 3.480.000,00, pari all'78% delle entrate correnti (al netto della quota di avanzo presunto utilizzato), ma il dato è suscettibile di variazioni a consuntivo, considerato che non possono essere stimate le variazioni che questi possono subire per effetto delle richieste di ricollocazione all'interno delle fasce di reddito conseguenti a modificazioni reddituali nel corso del 2015.

Si riporta il prospetto di verifica degli equilibri di Bilancio di parte corrente (all. 9 Bilancio di previsione – punto 9.10 dei Principi applicati alla programmazione Dlgs 118/2001):

EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti	(+)	293.588,00		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Spese titolo 3.00 - Variazioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
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
Spese correnti	(-)	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie ⁽⁴⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	7.500,00	5.000,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00

E' importante sottolineare che il "prospetto dimostrativo" così strutturato e la conseguente articolazione contabile del preventivo in esame, sono il risultato di una prudente e corretta impostazione giuridica e contabile delle norme e dei criteri contenuti nella normativa vigente nella fase transitoria di armonizzazione contabile.

Ai sensi dell'art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti, sono utilizzate esclusivamente per l'accantonamento ai seguenti Fondi di accantonamento per rischi e passività potenziali del corrente Bilancio di previsione autorizzatorio 2015 per complessivi €. 293.588,00:

FONDO	UPB	STANZIAMENTO
Fondo accantonamento per TFR anno corrente	UPB 06	€. 32.600,00
Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità	UPB 10	€. 167.388,00
Fondo di riserva ordinario per spese impreviste	UPB 32	€. 80.000,00
Fondo di riserva per spese obbligatorie	UPB 32	€. 10.000,00

GLI INVESTIMENTI

ATTIVITÀ COSTRUTTIVA

Il seguente quadro degli **interventi costruttivi e manutentivi**, nel corso del triennio di riferimento, predisposto dal Settore Tecnico, pone in evidenza in modo sintetico la previsione dell'attività costruttiva che trova riscontro nei dati previsionali del bilancio:

Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo del programma	Stima dei costi del programma				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro
			Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori		
Realizzazione di n. 6 alloggi sociali e di n. 8 box ed attrezzatura area ed allaccia ai pubblici servizi	max	800.000,00	300.000,00	500.000,00		800.000,00	2*/2014	3*/2015	CC.DD.PP. e L. 560/93	Progetto esecutivo
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 1 Sett. Tecnico.	max	148.500,00	148.500,00			148.500,00	1*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Caltanissetta "Serv. 2 Sett. Tecnico.	max	160.660,00	160.660,00			160.660,00	1*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 3 Sett. Tecnico.	max	148.500,00	148.500,00			148.500,00	1*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare
Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Gela "Serv. 4 Sett. Tecnico.	max	160.660,00	160.660,00			160.660,00	1*/2014	4*/2014	Fondi IACP	Progetto preliminare
Contratto di quartiere "Villaggio santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari. - COMPARTICIPAZIONE	max	1.000.000,00	300.000,00	400.000,00	300.000,00	1.000.000,00	2*/2015	4*/2017	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo
Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Lota nn° 3-11-19 in Gela	max	297.780,00	100.000,00			100.000,00	1*/2015	2*/2015	D.R.S. n° 2214 Ass. Reg.le Infrastutture	Lavori in corso
Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Talca nn° 3-11-19 in Gela	max	296.362,00	100.000,00			100.000,00	1*/2015	2*/2015	D.R.S. n° 2211 Ass. Reg.le Infrastutture	Lavori in corso
Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Osorno nn° 8-18-28 in Gela	max	299.000,00	100.000,00			100.000,00	1*/2015	2*/2015	D.R.S. n° 2184 Ass. Reg.le Infrastutture	Lavori in corso
Lavori di manutenzione straordinaria degli alloggi e della palazzina popolare sita nella via Xibolini n. 454 Caltanissetta (ex Caserma Carabinieri)	max	202.000,00	102.000,00	100.000,00		202.000,00	1*/2015	3*/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via L. da Vinci (lotto 35 alloggi) Mussomeli e sistemazione esterno	max	2.500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	2*/2015	3*/2016	Protez. Civile Regionale	Progetto massima
Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via Madre Angelica Callari (lotto 20 alloggi) San Cataldo	max	150.000,00	150.000,00			150.000,00	2*/2015	4*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 3	max	250.000,00	150.000,00	100.000,00		250.000,00	2*/2015	3*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 5	max	250.000,00	150.000,00	100.000,00		250.000,00	2*/2015	3*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 4	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 10	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 16	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 22	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2*/2015	4*/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 9 alloggi sociali nel quartiere Provvidenza Via Mazzini del Comune di Caltanissetta	min	1.395.728,00	395.728,00	600.000,00	400.000,00	1.395.728,00	2*/2015	2*/2017	Finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 32 alloggi sociali, mediante ristrutturazione complessa nel quartiere Provvidenza nel centro storico del Comune di caltanissetta	min	500.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	4*/2015	4*/2017	Finanziamento Reg.le compartecipazione IACP	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Redentore del comune di Caltanissetta	min	600.000,00	100.000,00	300.000,00	200.000,00	600.000,00	4*/2015	4*/2017	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in C/da Scavone del Comune di Gela	max	350.000,00	350.000,00			350.000,00	1*/2015	2*/2015	Fondi IACP	Bando di Gara
Contrattodi quartiere per la realizzazione di n. 30 + 28 alloggi sociali in C/da Scavone del Comune di Gela (ex lotto 60 AA.PP.	max	500.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	4*/2015	3*/2017	Fondi Min. Infrastrutture, Fondi L. 457/78, Fondi IACP	Progetto esecutivo
Lavori di manutenzione straordinaria nella copertura delle palazzine facenti parte del lotto 140 di C/da Marchitello del Comune di Gela	max	400.000,00	400.000,00			400.000,00	2*/2015	4*/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Opere di urbanizzazione e box auto a servizio del lotto 66 alloggi popolari in loc. Punte vigne del Comune di Gela	min	500.000,00	100.000,00	400.000,00		500.000,00	2*/2015	3*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Realizzazione di n. 18 alloggi sociali nel comune di Villalba	min	2.160.000,00		1.000.000,00	1.160.000,00	2.160.000,00	1*/2016	4*/2017	L.R. 1/2012	Studio di fattibilità
Realizzazione di n. 20 alloggi sociali in C/da Casino nel comune di Mazzarino	min	2.400.000,00		1.000.000,00	1.400.000,00	2.400.000,00	1*/2016	4*/2017	L.R. 1/2012	Studio di fattibilità
Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi C/ssetta	max	280.000,00	180.000,00	100.000,00		280.000,00	2*/2015	2*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
Realizzazione impianto fotovoltaico nella sede dello IACP Via L. Rizzo Caltanissetta	max	120.000,00	120.000,00			120.000,00	2*/2015	3*/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo
OO.UU. Area Parcheggi in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta	min	300.000,00	150.000,00	150.000,00		300.000,00	3*/2015	2*/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo
TOTALE			5.206.048,00	6.750.000,00	4.860.000,00	16.816.048,00				

Si evidenzia che la previsione del costo, in termini di cassa, degli stati di avanzamento degli interventi costruttivi e manutentivi in corso, o da effettuare durante l'esercizio 2015, viene stimata in €. 5.206.048,00 e trova copertura al titolo II e IV del corrente bilancio autorizzatorio.

Nel Bilancio di previsione pluriennale armonizzato ex Dlgs 118/2011, allegato per il corrente esercizio a soli fini conoscitivi, tale previsione di spesa è stata allocata alla Missione 8, programma 2, Titolo II, unitamente alle altre previsioni di spesa in conto capitale.

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed all'elenco annuale 2014 dei lavori.

LA CESSIONE DEGLI ALLOGGI

Con l'esercizio in esame, in attuazione del programma di cessione degli alloggi previsto dalla legge 560/93, continueranno ed essere alienati parte degli alloggi inseriti nei piani di vendita.

La previsione è di provvedere alla stipulazione di circa 60 contratti di cessione e vendita e di introdurre presumibili €. 500.000,00 relativi alla L. 560/93, come indicato alla UPB 30 delle Entrate "alienazione di immobili e diritti reali", che, a norma della L.R. 43/94, dovranno essere versati, al netto di quelli utilizzati dall'Ente, sul c/c di contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, dove resteranno depositati fino al materiale utilizzo, vincolati alla realizzazione di programmi di ERP o a copertura di eventuali disavanzi della gestione corrente.

Si prevedono, inoltre, entrate per alienazioni immobiliari per complessivi €. 650.000,00, così distinte:

- €. 445.000,00 per cessione di alloggi con diritto di prelazione ex L.R. 15/86;
- €. 200.000,00 per alienazione immobili ad uso diverso da abitazione.
- €. 5.000,00 per cessione aree.

Relativamente alle entrate per contributi agli investimenti in Conto capitale dalla Regione, si prevedono complessivi €. 1.500.000,00, di cui:

- €. 500.000,00 per finanziamenti in c/cap. ex Gescal edilizia Agevolata
- €. 1.000.000,00 per finanziamenti in c/cap. per interventi di risanamento e messa in sicurezza immobili nei Comuni della provincia.

Per quanto attiene l'utilizzo di dette somme vedasi il Programma triennale dei lavori.

LA CONSISTENZA PATRIMONIALE

In adempimento a quanto previsto dalla circolare CER n° 142 del 1986, viene riportato nella tabella che segue una sintesi del patrimonio immobiliare che l'Istituto prevede di amministrare durante l'esercizio e che comprende tutti gli alloggi con i quali l'Istituto ha in essere un rapporto contrattuale diretto.

Si evidenzia che nel mese di dicembre 2008 sono stati acquisiti in proprietà dell'Istituto n. 543 alloggi a seguito di trasferimento da parte del demanio dello Stato.

Dal prospetto si rileva che l'Istituto provvederà nel 2015 alla gestione di 3276 alloggi in locazione di proprietà IACP (di cui 84 sfitti) e n. 215 di proprietà della Regione (di cui 19 sfitti), di un solo alloggio dello Stato, nonché di 543 locali e aree adibiti ad uso diverso dall'abitazione (di cui 101 sfitti), per un totale di 4035 unità immobiliari.

*** I dati riportati sono calcolati alla data del 01/01/2015, per cui potranno subire delle variazioni alla chiusura dell'esercizio in esame.*

PATRIMONIO AMMINISTRATO AL 01/01/2015			
	UNITA' IMM. N°	LOCATI	NON LOCATI
STABILI GESTITI DALL'ISTITUTO			
1. Di proprietà dell'Istituto (comresa L. 15/86)			
1.1 Alloggi in locazione	3276	3192	84
1.2 Locali ad uso diverso da abitazione	543	442	101
Totale proprietà dell'Istituto	3819	3634	185
2. Di proprietà dello Stato			
2.1 Alloggi in locazione	1	1	0
3. Di proprietà della Regione			
3.1 Alloggi in locazione	215	196	19
TOTALE GENERALE	4035	3831	204

LA GESTIONE SPECIALE

I fondi della g.s. sono stati allocati nel Tit. 4° del Bilancio di previsione per complessivi €. **3.000.000,00**, di cui €. 1.500.000,00 L. 560/93 ed €. 1.500.000,00 Fondi CER, in competenza, e per complessivi €. **3.049.445,94** in conto residui, di cui €. 1.988.833,17 L. 560/93 ed €. 1.060.612,67 Fondi CER.

Nel Bilancio di previsione pluriennale armonizzato ex Dlgs 118/2011, allegato per il corrente esercizio a soli fini conoscitivi, tale previsione di spesa è stata allocata alla Missione 8, programma 2, Titolo II, unitamente alle altre previsioni di spesa in conto capitale.

ENTRATE E SPESE IN C/CAPITALE E CONTABILITA' SPECIALI

Il dettaglio delle entrate e delle spese in c/capitale, comprese anche nel tit. 4° (contabilità speciali), fornisce l'immagine operativa dell'Istituto e il mutamento delle attività e passività patrimoniali :

Tra le entrate più significative figurano:		
UPB 30	Alienazione beni immobili	1.150.000,00
UPB 40	Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico)	150.000,00
UPB 50	Trasf. in c/capitale dalla Regione (ex GescaI e Interventi di risanamento)	1.500.000,00
UPB 80	Contabilità spec. Fondi Legge 560/93	1.500.000,00
UPB 81	Contabilità spec. Fondi CER	1.500.000,00
	Totale	5.800.000,00
Tra le spese si evidenziano:		
UPB 35	Opere immobiliari	1.610.000,00
UPB 36	Acquisizione immob. tecniche (attrezzature e SW)	65.000,00
UPB 37	Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari. (Fondo investimento TFR)	300.000,00
UPB 38	Conc. crediti (riversam. proventi L. 560/93)	500.000,00
UPB 39	Indenn.di anzianità e similari (Liquidaz. TFR e contributo aziendale)	325.000,00
UPB 80-81	Contabilità spec. Fondi Legge 560/93 e Fondi CER	3.000.000,00
	Totale	5.800.000,00

Si riporta il prospetto di verifica degli equilibri di Bilancio di parte capitale (all. 9 Bilancio di previsione – punto 9.10 dei Principi applicati alla programmazione Dlgs 118/2001):

EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CAPITALE		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	51.500,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)			
amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
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
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	5.851.500,00	5.800.000,00	5.800.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00

Ai sensi dell'art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti, sono utilizzate esclusivamente per l'accantonamento al Fondo accantonamento residui perenti previsto alla UPB 50 del Bilancio di previsione autorizzatorio per complessivi €. 51.500,00.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Come citato in premessa, ai sensi del decreto legislativo n. 118 del 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il documento di programmazione annuale e pluriennale 2015-2017, è stato redatto secondo i criteri e le disposizioni della previgente normativa, in conformità alle norme contenute nel Regolamento di contabilità dell'Istituto, approvato in attuazione del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all'art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19, che conservano la funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Esso contiene la previsione delle entrate e delle spese di competenza dell'esercizio nonché, come prima posta delle entrate, l'utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 derivante da accantonamenti, ammontante a €. **345.088,00**.

Ai sensi dell'art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere immediatamente utilizzate per le finalità cui sono destinate, attraverso l'iscrizione di tali risorse, come posta a sé stante dell'entrata, del primo esercizio del bilancio di previsione.

Si precisa che l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, ammonta a complessivi €. **3.603.439,70** (vedasi Situazione amministrativa allegata), e che la quota di avanzo utilizzato, derivante da accantonamenti, è destinata esclusivamente ai fondi di accantonamento per rischi, oneri e passività potenziali previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato.

Situazione Amministrativa

	Residui	competenza	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2014	-----	-----	3.471.392,04
Riscossioni +	1.678.507,50	3.954.316,24	5.632.823,74
Pagamenti -	1.951.054,66	4.473.731,40	-6.424.786,06
Fondo di cassa al 31/12/2014			2.679.429,72
Residui Attivi +	5.291.478,24	4.167.691,53	9.459.169,77
Residui passivi -	5.252.041,79	3.283.118,00	-8.535.159,79
Differenza			+924.009,98
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2014			+3.603.439,70

Avanzo di amministrazione accertato a consuntivo da applicare e destinare: €. 3.603.439,70

Di cui:

Avanzo di amministrazione 2014 NON VINCOLATO: €. 2.436.911,56

Avanzo di amministrazione 2014 VINCOLATO A PREV. ASSEGNAZIONI: €. 1.166.528,14

--Di cui utilizzo Avanzo amministrazione UTILIZZATO A PREV. ASSEGNAZIONI 2015: €. 345.088,00

(Fondi accantonamento: fondo di riserva, fondo rischi per residui attivi di dubbia esazione, fondo per la reinscrizione di somme perenti, etc.)

L'Avanzo di amministrazione non vincolato non viene applicato al Bilancio di previsione 2015. A seguito dell'approvazione del rendiconto e della contestuale revisione straordinaria dei residui, è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione e la quota vincolata a preventive assegnazioni non utilizzata.

L'utilizzo parziale dell'avanzo di amministrazione presunto vincolato a preventive assegnazioni per l'esercizio 2015 risulta così prevista:

(Fondi accantonamento: fondo di riserva, fondo rischi per residui attivi di dubbia esazione, fondo per la reinscrizione di somme perenti, etc.)

UPB 06 cap. 10601 - Fondo accantonamento per TFR anno corrente: €. 36.200,00

UPB 10 cap. 11001 - Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità: €. 167.388,00

UPB 32 cap. 13201 - Fondo di riserva per spese obbligatorie e impreviste: €. 90.000,00

UPB 50 cap. 25001 - Fondo accantonamento residui perenti: €. 51.500,00

Tot. €. 345.088,00

In sintesi le entrate e le spese finanziarie previste sono le seguenti :

		ENTRATE	SPESE	ECCEDENZE +/-
	Utilizzo avanzo di amministrazione iniziale presunto al 31.12.14	335.088,00	0	+ 335.088,00
Tit. I	Entrate e spese correnti	4.158.000,00	4.434.088,00	- 276.088,00
Tit. II	Entrate e spese in c/capitale	2.800.000,00	2.851.500,00	- 51.500,00
Tit. III	Accensione e rimborso prestiti	0	7.500,00	-7.500,00
Tit. IV	Contabilità speciali	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Tit. V	Entrate e uscite per partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00
	TOTALI	12.833.088,00	12.833.088,00	0,00

Agli schemi di Bilancio e relativi allegati, redatti ai sensi del DPRS n. 729/2006, sono affiancati i nuovi schemi di bilancio di previsione per missioni e programmi (con funzioni conoscitive) redatti secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, di cui si riporta il Quadro Generale riassuntivo:

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.679.429,72	-	-	-	Disavanzo di amministrazione				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		345.088,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	4.232.000,00	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.160.000,00	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	8.599.929,72	5.851.500,00	5.800.000,00	5.800.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.000.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.160.000,00	9.948.000,00	10.043.000,00	10.118.000,00	Totale spese finali	12.831.929,72	10.285.588,00	10.038.000,00	10.118.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale titoli	12.700.000,00	12.488.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00	Totale titoli	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00

Nel bilancio di previsione 2015-2017, con riferimento all'esercizio 2015, l'importo complessivo del **FONDO PLURIENNALE VINCOLATO** iscritto in entrata è pari a 0 quando il bilancio di previsione è approvato prima del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, del D.lgs 118/2011.

Con l'approvazione del rendiconto 2014 e il contestuale riaccertamento straordinario dei residui, si procederà alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato da iscrivere in entrata del bilancio dell'esercizio 2015 con apposita variazione di bilancio.

Nella formazione del bilancio, particolare attenzione è stata posta nella determinazione di alcune entrate per le quali, per loro natura, al momento sussistono incertezze in ordine alla loro entità, piena esigibilità, ed alla loro maturazione giuridica, come nel caso di canoni di locazione che potrebbero essere influenzati dai redditi dei nuclei familiari in continuo mutamento e aggiornamento. A tal fine è stato correttamente costituito il Fondo crediti di dubbia esigibilità, che rappresenta un accantonamento contabile obbligatorio diretto ad evitare che entrate incerte (quali, appunto, i proventi derivanti dai suddetti canoni di locazione) possano finanziare spese certe ed immediatamente esigibili, generando squilibri e aprendo pericolosi "buchi" nei conti. (Vedasi al

riguardo i paragrafi in precedenza dedicati ai criteri di calcolo dei Canoni di locazione e del relativo FCD, ed alla verifica degli equilibri di bilancio)

Per quanto riguarda la Spesa, si evidenzia una ulteriore riduzione della spesa complessiva per il personale rispetto ai precedenti esercizi, a seguito della fuoriuscite registrate nell'ultimo triennio, nonché la conferma degli stanziamenti previsti per l'acquisto di beni di consumo e servizi, già ridotti nei precedenti esercizi, al fine di rispettare i vincoli imposti dal patto di stabilità regionale confermati per il triennio 2014-2016, come evidenziato più avanti nella presente Nota.

ENTRATE E SPESE CORRENTI SIGNIFICATIVE

Tra le entrate correnti si evidenziano le poste più significative:					
UPB		Competenza 2015	Cassa 2015	Competenza 2016	Competenza 2017
Av.	Avanzo utilizzato	293.588,00			
16	Rendite finanziarie	18.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00
17	canoni di locazione	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00
18	Vendita di beni e servizi e altri diritti	275.000,00	275.000,00	370.000,00	450.000,00
19	Altre entrate	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
21	Recuperi e rimborsi diversi	225.000,00	235.000,00	225.000,00	220.000,00
	TOTALI	4.148.000,00	4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
Tra le spese correnti in particolare figurano:					
01	Oneri per il personale (comprese competenze legali e tecniche)	2.445.700,00	2.445.700,00	2.314.398,00	2.311.724,00
02	Acquisto di beni di consumo e serv.	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00
05	Oneri per il personale in quiescenza.	90.000,00	90.000,00	91.730,00	91.000,00
15	Spese di amministrazione e gestione immobili	239.000,00	229.000,00	269.000,00	269.000,00
16-17	Manutenzione ord. immobili	721.000,00	691.000,00	741.000,00	741.000,00
20-25	Poste correttive e Oneri finanziari da mutui	36.800,00	38.300,00	16.270,00	16.000,00
30	Oneri per gli Organi dell'Ente	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
31	Oneri tributari	331.000,00	371.000,00	171.000,00	171.000,00
6-10-32	Fondi accantonamento	293.588,00		357.602,00	441.276,00
70	Rimborsi finanziari di mutui	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
	TOTALI	4.148.000,00	4.149.500,00	4.243.000,00	4.318.000,00

PATTO DI STABILITA'
art. 16, comma 4, L.R. 11/2010

Visto il 4° comma dell'art. 16 della L.R. n. 11/210;
Vista l'art. 11 della Legge di Stabilità regionale n. 5 del 28/01/2014;
Vista la Circolare esplicativa n. 19 del 9/12/2010 dell'Assessorato dell'Economia;
Vista la nota prot. n. 74285 del 12/08/2011 del'Assessorato Infrastrutture e mobilità, Serv. 13;
Visto il Bilancio assestato 2014 di questo I.A.C.P. della provincia di Caltanissetta;
Individuati i saldi finanziari di parte corrente 2009 quali obiettivi di finanza pubblica per il corrente esercizio e tenuto conto della spesa per il personale registrata nell'anno 2009:
si da atto che i flussi finanziari di competenza e di cassa, previsti negli stanziamenti correnti del bilancio di previsione 2015, tendono al rispetto dei vincoli del Patto di stabilità interno previsti dalla normativa citata.
Si specifica, altresì, che la previsione di spesa complessiva per il personale del corrente esercizio finanziario non supera quella sostenuta nell'anno 2009. Vedi tabelle allegate.

PATTO DI STABILITA' ENTI REGIONALI
CERTIFICAZIONE EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010 , N. 11

ENTE: ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI CALTANISSETTA

(importi in migliaia di euro)

RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - ACCERTAMENTI ED IMPEGNI DI COMPETENZA			
A	- Entrate Correnti -	3.962,00	
			B
			- Uscite correnti -
			(B₁)
			- Spese del personale
			(B₂)
			- Spese obbligatorie
			(B₃)
			- Altre spese correnti
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B ₃)		2.698,20
D	- 2% di C		53,96
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Altre spese correnti" (B₃-D)		1.209,84
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Spese del personale" (=B₁)		2.898,41

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2015 - PREVISIONI DI COMPETENZA			
A	- Entrate Correnti -	4.148,00	
			B
			- Uscite correnti -
			(B₁)
			- Spese del personale
			(B₂)
			- Spese obbligatorie
			(B₃)
			- Altre spese correnti
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)			
A	- Entrate Correnti -	4.691,43	
			B
			- Uscite correnti -
			(B₁)
			- Spese del personale
			(B₂)
			- Spese obbligatorie
			(B₃)
			- Altre spese correnti
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B ₃)		3.522,17
D	- 2% di C		70,44
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Altre spese correnti" (B₃-D)		1.098,82
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Spese del personale" (=B₁)		2.635,99

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2015 - PREVISIONI DI CASSA			
A	- Entrate Correnti -	4.160,00	
			B
			- Uscite correnti -
			(B₁)
			- Spese del personale
			(B₂)
			- Spese obbligatorie
			(B₃)
			- Altre spese correnti
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

Spese del personale: UPB 01-06

Spese obbligatorie: UPB 10-20-25-30-31-32

ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI E PASSIVITA' POTENZIALI:

Nel corrente Bilancio di previsione 2015 risultano correttamente istituiti i seguenti **Fondi accantonamento correnti**:

Accantonamento TFR;

Il Fondo accantonamento TFR anno corrente, pari ad €. 36.200,00, è diminuito significativamente rispetto agli esercizi precedenti a seguito della adesione individuale di 32 dipendenti a Fondi pensione complementari ove confluisce il TFR maturando;

Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità;

Tenuto conto della natura delle entrate per canoni di locazione, caratterizzate storicamente da dubbia e difficile esazione, dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi, si è ritenuto di procedere all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità esclusivamente delle entrate previste alla UPB 17, vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione, ai sensi dell'art. 46 del Dlgs 118/2011.

A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Si riporta di seguito la procedura di calcolo che ha determinato la percentuale di accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità, secondo il punto 3.3 dei Principi applicati alla contabilità finanziaria (all. 4-2):

FCD MEDIA SEMPLICE	UPB 17 Redditi da beni immobili	2009	2010	2011	2012	2013	2014	FCD 2015
A	ACCERTAMENTI COMP	3.503.697,60	3.442.025,00	3.434.932,15	3.445.099,27	3.255.000,00	3.396.927,93	
	INCASSI COMP	1.881.716,84	1.892.587,47	1.951.343,46	1.834.603,35	1.659.577,19	1.639.925,52	
	INCASSI RESIDUI N+1	1.510.805,04	1.154.855,90	1.295.310,23	1.068.569,56	1.196.614,60		
B	TOT. INCASSI	3.392.521,88	3.047.443,37	3.246.653,69	2.903.172,91	2.856.191,79	1.639.925,52	
B/A		96,83%	88,54%	94,52%	84,27%	87,75%	48,28%	
C	MEDIA SEMPLICE							90,38%
D	PERC. DA APPLICARE						100%-C	9,62%

STANZIAMENTO 2015	FCD 2015 E*D*(50%)	FCD 2016 E*D*(75%)	FCD 2017 E*D*(100%)
	334.776,00	334.776,00	334.776,00
E	3.480.000,00	€ 167.388,00	€ 251.082,00
			€ 334.776,00

Nella presente fase transitoria si è ritenuto utile optare per il calcolo con la media semplice (*la media semplice attribuisce agli anni più vecchi lo stesso peso di quelli più recenti e quindi sarà più conveniente se il parametro di quegli anni è migliore rispetto a quelli più recenti*), determinando il rapporto tra incassi di competenza e i relativi accertamenti, considerando tra gli incassi anche le riscossioni effettuate nell'anno successivo in conto residui dell'anno precedente, secondo la seguente formula:

$$\frac{\text{incassi di competenza es. X} + \text{incassi esercizio X+1 in c/residui X}}{\text{Accertamenti esercizio X}}$$

In tale fattispecie è stato necessario slittare il quinquennio di riferimento per il calcolo della media, indietro di un anno (dal 2009 al 2013).

Per consentire una certa gradualità nell'applicazione della riforma, il D.Lgs. 126/2014 ha consentito che per il primo anno l'accantonamento a preventivo potesse essere pari al 50% dell'importo teorico, percentuale al 75% nel secondo anno, per arrivare al 100% a partire solo dal terzo.

Fondi Oneri futuri;

Non sono previsti accantonamenti al fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente, stante che la normativa vigente ha anche per l'anno in corso bloccato i rinnovi contrattuali del comparto.

Fondo di riserva per spese obbligatorie e per spese impreviste; Fondo di riserva di Cassa;

Ai sensi dell'art. 48 del Dlgs 118/2011 Nel bilancio sono iscritti:

- a) nella parte corrente, un «fondo di riserva per 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 identificate per espressa disposizione normativa;
- b) nella parte corrente, un «fondo di riserva per spese impreviste» per provvedere alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio, che non riguardino le spese di cui alla lettera a), e che, comunque, non impegnino i bilanci futuri con carattere di continuità;
- c) il fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa in misura non superiore ad un dodicesimo e i cui prelievi e relative destinazioni ed integrazioni degli altri programmi di spesa, nonché dei relativi capitoli del bilancio di cassa, sono disposti con decreto dirigenziale.

Elenco capitoli spese obbligatorie:

- UPB 01 - Oneri per il personale in attività di servizio: (tutti i capitoli);
- UPB 05 - Oneri per il personale in quiescenza: cap. 101020502 (CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE);
- UPB 20 - Poste correttive e compensative di entrate correnti: Rimborsi diversi (tutti i capitoli);
- UPB 25 - Oneri finanziari da mutui: cap. 101052501 (Interessi passivi su mutui in ammortamento Cassa DD.PP.);
- UPB 30 - Oneri per gli organi dell'Ente: (tutti i capitoli);
- UPB 31 - Oneri tributari: (tutti i capitoli).

Elenco capitoli spese impreviste:

UPB 02 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi: (tutti i capitoli);

UPB 15 - Spese di amministrazione e gestione patrimonio immobiliare: (tutti i capitoli);

UPB 16 - Spese manutenzione ordinaria patrimonio immobiliare: (tutti i capitoli);

UPB 17 - Spese per interventi edilizi di parte corrente: (tutti i capitoli).

Nel corrente Bilancio di previsione 2015 risultano correttamente istituiti i seguenti **Fondi accantonamento in conto capitale:**

Fondo di riserva riassegnazione residui perenti

La quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo residui perenti è pari ad €. 51.500,00. (comprende sia lo stock dei residui mandati in perenzione negli esercizi precedenti e non ancora riscritto e una stima degli ultimi residui che si prevede di mandare in perenzione in sede di rendiconto 2014).

Fondo rischi spese legali

A seguito di ricognizione del contenzioso esistente a carico dell'ente, formatosi negli esercizi precedenti, ed accertato che per il contenzioso esistente, con riferimento ad obbligazioni già sorte, sono già stati assunti i relativi impegni di spesa, si conservano gli impegni e non si effettua alcun accantonamento per la parte già impegnata.

TFR

Questo Istituto procede alle quote di accantonamento annuale del T.F.R. dei propri dipendenti ai sensi dell'art. 2120 del codice civile, come modificato dalla Legge n. 297 del 29 maggio 1982 e sulla base di quanto previsto dagli artt. 4 e 5 dell'accordo quadro sottoscritto il 29 luglio 1999 e dall'art. 1 del conseguente DPCM 20/12/1999.

Si segnala che il Fondo accantonamento storico TFR, inserito nel precedente esercizio al Titolo II, non è più previsto nel nuovo sistema contabile armonizzato.

Di tale accantonamento si darà evidenza nelle scritture patrimoniali, essendo interamente confluito in un prodotto assicurativo collettivo TFR su Fondo patrimoniale INA Assitalia.

Il T.F.R. storicamente maturato alla data del 31 Dicembre 2014 dal personale dipendente di questo I.A.C.P. ammonta a complessivi €. 1.413.312,98.

A seguito di Accordo collettivo sottoscritto in sede di delegazione trattante del 07/11/2013 dai lavoratori di questo Istituto ai sensi del D.lgs 252/2005, è stata istituita una forma pensionistica

complementare da attuarsi mediante adesione individuale a Fondo pensione aperto ove far confluire il TFR maturando, il quale prevede un contributo aziendale dell'1,50% per i dipendenti che aderiranno. E' stato conseguentemente istituito apposito capitolo di spesa alla UPB 39 del Bilancio di previsione, per la erogazione di detto contributo. Nel corso del biennio 2013-2014 hanno aderito a Fondi pensione complementari, ove confluisce il TFR maturando e il suddetto contributo aziendale, n. 32 dipendenti.

Con determinazione del Direttore Generale n. 75 del 22/07/2013 si è proceduto ad approvare e sottoscrivere la proposta assicurativa di INA Assitalia (oggi Vita Generali Italia), proponente un prodotto assicurativo collettivo TFR su Fondo patrimoniale: Euroforte (tariffa 03URS) a rendimento minimo garantito del 2% e con protezione integrale del capitale investito, con contraente lo IACP di Caltanissetta, mediante emissione di certificati di polizza individuali ove conferire il TFR storico maturato da ciascun dipendente, che non confluisce a Fondo pensione complementare, come segue:

- tre premi unici una tantum con cadenza annuale, per il recupero degli interi accantonamenti storici maturati, per complessivi €. € 1.357.538,36, di cui €. € 1.054.181,95 per premi già versati, ed €. 300.000,00 circa da conferire nel corso del corrente esercizio, correttamente stanziati alla UPB 37 del corrente Bilancio di previsione;
- premio unico con cadenza annuale, pari all'ammontare della quota di TFR maturata nell'anno da ciascun dipendente, da conferire nel corso di ogni esercizio, correttamente stanziati alla UPB 37 del corrente Bilancio di previsione pluriennale;

Le risorse destinate al TFR trovano copertura nei corrispondenti capitoli operativi in conto capitale così distinti:

- €. 300.00,00 alla UPB 37 per investimento assicurativo TFR storico;
- €. 325.00,00 alla UPB 39, di cui €. 300.000,00 al cap. 2.39.01 per liquidazione TFR a titolo di anticipazioni e cessazioni, ed €. 25.000,00 al cap. 2.39.02 per Contributo aziendale su adesione Fondi pensione complementari.

RIMBORSO PRESTITI

Le uscite previste al Titolo terzo per rimborso prestiti riguardano la quota capitale delle residue rate di ammortamento mutui contratti negli anni '70 e '80 con la Cassa Depositi e Prestiti, pari a €. 7.500,00 circa per l'anno 2015, €. 5.000,00 per l'anno 2016, nessuna spesa per l'anno 2017 (ammortamento estinto).

PARTITE DI GIRO

Le entrate e le uscite previste in questo titolo non modificano né permutano la consistenza finanziaria dell'Istituto, poiché riguardano riscossioni e pagamenti per conto terzi, nonché depositi e rimborsi di terzi per i quali l'Ente svolge un mero servizio di cassa. Le entrate e le uscite previste ammontano complessivamente a 2.540.000,00.

Caltanissetta, li 30/04/2015

Il Dirigente Finanziario
Dott. Vincenzo Zafarana

Il Coordinatore Generale
arch. Calogero Punturo



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA A CHIUSURA ESERCIZIO 2014

TABELLA DIMOSTRATIVA RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2014

PROSPETTO DI DESTINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo presunto applicato al bilancio 2015

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza che in conto residui, ed il saldo presunto alla chiusura dell'esercizio 2014.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa si evince un avanzo d'amministrazione presunto pari ad €.
3.603.439,70:

Situazione Amministrativa

		Residui	competenza	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2014		-----	-----	3.471.392,04
Riscossioni	+	1.678.507,50	3.954.316,24	5.632.823,74
Pagamenti	-	1.951.054,66	4.473.731,40	-6.424.786,06
Fondo di cassa al 31/12/2014				2.679.429,72
Residui Attivi	+	5.291.478,24	4.167.691,53	9.459.169,77
Residui passivi	-	5.252.041,79	3.283.118,00	-8.535.159,79
Differenza				+924.009,98
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2014				+3.603.439,70

Avanzo di amministrazione accertato a consuntivo da applicare e destinare: € 3.603.439,70

Di cui:

Avanzo di amministrazione 2014 NON VINCOLATO: € 2.436.911,56

Avanzo di amministrazione 2014 VINCOLATO A PREV. ASSEGNAZIONI: € 1.166.528,14

--Di cui utilizzo Avanzo amministrazione UTILIZZATO A PREV. ASSEGNAZIONI 2015: € 345.088,00

(Fondi accantonamento: fondo di riserva, fondo rischi per residui attivi di dubbia esazione, fondo per la reiscrizione di somme perenti, etc.)

L'Avanzo di amministrazione non vincolato non viene applicato al Bilancio di previsione 2015. A seguito dell'approvazione del rendiconto e della contestuale revisione straordinaria dei residui, è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione e la quota vincolata a preventive assegnazioni non utilizzata.

L'utilizzo parziale dell'avanzo di amministrazione presunto vincolato a preventive assegnazioni per l'esercizio 2015 risulta così prevista:

(Fondi accantonamento: fondo di riserva, fondo rischi per residui attivi di dubbia esazione, fondo per la reiscrizione di somme perenti, etc.)

UPB 06 cap. 10601 - Fondo accantonamento per TFR anno corrente: € 36.200,00

UPB 10 cap. 11001 - Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità: € 167.388,00

UPB 32 cap. 13201 - Fondo di riserva per spese obbligatorie e impreviste: € 90.000,00

UPB 50 cap. 25001 - Fondo accantonamento residui perenti: € 51.500,00

Tot. € 345.088,00

Il Direttore Finanziario
dott. Vincenzo Zafarana

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DI CALTANISSETTA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014 previsioni elaborate al 31/03/2015

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2014	3.471.392,04
Residui attivi all'inizio dell'esercizio	6.946.746,94
Residui passivi all'inizio dell'esercizio	-8.284.281,80
Avanzo di amministrazione dell'esercizio in corso (iniziale)	<u>2.133.857,18</u>
Entrate già accertate durante l'esercizio in corso	8.122.007,77
Uscite già impegnate durante l'esercizio in corso	-7.756.849,40
Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio in corso	23.238,80
Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio in corso (insussistenze)	<u>1.081.185,35</u>
Avanzo di amministrazione alla data di redazione del Bilancio	<u>3.603.439,70</u>
Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio	0,00
Uscite presunte per il restante periodo dell'esercizio	0,00
Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	<u>0,00</u>
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'esercizio 2015	3.603.439,70

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI CALTANISSETTA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014

PROSPETTO DELLA DESTINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

N.	VOCI AVANZO	OPERAZIONI	IMPORTI	DESTINAZIONE DELLE RISORSE			
				Avanzo di amministrazione vincolato "elenco A"		Preventive assegnazioni "elenco B"	
1)	Avanzo di amministrazione (*)		3.603.439,70				
2)	- Avanzo di amministrazione vincolato (vedi elenco A)		0,00	Cap. 2 50 03	0,00	Cap. 2 50 02	345.088,00
3)	= Avanzo di amministrazione non vincolato	(3 = 1 - 2)	3.603.439,70	Cap.		Cap.	
4)	- Preventive assegnazioni (**) (vedi elenco B)		1.166.528,14	Cap.		Cap.	
5)	= Avanzo di amministrazione utilizzabile	(5 = 3 - 4)	2.436.911,56	Cap.		Cap.	
6)	- 5% spesa corrente complessiva prevista, risultante dal conto consuntivo, fino ad un massimo di 150 mila Euro (***)		0,00	Cap.		Cap.	
7)	= Somma da trattenere in sede di erogazione della seconda semestralità del contributo regionale	(7 = 5 - 6)	0,00	Cap.		Cap.	
				Cap.		Cap.	
				Totale	0,00	Totale	345.088,00

Note:

(*) vedi prospetto di determinazione dell'Avanzo di amministrazione

(**) Fondi accantonamento: fondo di riserva, fondo rischi per residui attivi di dubbia esazione, fondo per la riscrittura di somme perenti, etc.

(***) cfr comma 6, art.26 della L.R. 4/2003

Le somme indicate al punto 6 rimangono nella libera disponibilità finanziaria dell'Ente



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

Allegato "C3" - Riparto della dotazione organica al 01/01/2015

DIREZIONE GENERALE							
Servizio	Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti Coperti Tempo ind.	Posti vacanti	Copertura temporanea Con contratto t.d.	Scadenza contratto
	Dirigente	Dirigente – Direttore Generale	1	0	1	1	
Segreteria – Staff	D	Funzionario Direttivo amm. P.O.	1	1	0		
	D	Istruttore dir. amm.	1	1	0		
	C	Istruttore amministrativo	1	0	1		
	B	Esecutore amministrativo	4	4	0		
	A	Operatore (Autista, usciere)	0	0	0		
				7	6	1	
URP	D	Funzionario Direttivo amm. P.O.	1	1	0		
	D	Istruttore Direttivo amm.	1	0	1		
	C	Istruttore amm.	1	0	1		
	B	Esecutore amministrativo	1	0	1		
			4	1	3		
TOTALE GENERALE			12	7	5		

AVVOCATURA INTERNA							
AVVOCATURA INTERNA	Dirigente	Dirigente Avvocato	1	1	0		
	D	Avvocato Funzionario Direttivo	1	1	0		
	D	Istruttore Direttivo amm.	1	0	1		
	C	Istruttore amministrativo	1	1	0		
	B	Esecutore amministrativo	3	3	0		
				7	6	1	
TOTALE GENERALE			7	6	1		

SETTORE TECNICO-PATRIMONIALE							
Servizio	Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti Coperti Tempo ind.	Posti vacanti	Copertura temporanea Con contratto t.d.	
	DIRIGENTE	DIRIGENTE TECNICO	1	0	1	0	INTERIM D.G.
GEST.PATRIMONIO CESSIONE ALLOGGI U.D.A.	D	Funzionario Direttivo amm. P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico	1	1	0		
	B	Esecutore amministrativo	4	4	0		
			6	6	0		
CONDOMINI MISTI	D	Funzionario Direttivo tecnico P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico	1	0	1		
	B	Esecutore amministrativo	1	1	0		
			3	2	1		
GEST. TECNICA PATRIMONIO	D	Funz. Direttivo Tecnico. P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico	1	1	0		
	B	Esecutore	0	0	0		
			2	2	0		
Manutenzione 1- nord	D	Funz. Direttivo Tecnico. P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico	1	0	1		
	B	Esecutore	1	1	0		
			3	2	1		
Manutenzione 2- CL	D	Funz. Direttivo Tecnico.	1	0	1		
	C	Istruttore tecnico	1	1	0		
			2	1	1		
Manutenzione 3-sud	D	Funz. Direttivo Tecnico. P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico	1	1	0		
			2	2	0		
Manutenzione 4-gela	D	Istr. Direttivo Tecnico. P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico	1	0	1		
	B	Esecutore tecnico	1	1	0		
			3	2	1		
Progettazione	D	Funz. Direttivo Tecnico. P.O.	1	0	1		
	D	Istruttore Dir. Tecnico	5	4	1		
	C	Istruttore tecnico	1	0	1		
			7	4	3		
TOTALE GENERALE			29	21	8		

	SETTORE - FINANZIARIO-AMMINISTRATIVO						
Servizio	Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti Coperti Tempo ind.	Posti vacanti	Copertura temporanea Con contratto t.d.	
	Dirigente	Dirigente finanziario	1	1	0		
Ragioneria- Econom.	D	Funzionario Direttivo P.O.	1	0	1		
	C	Istruttore contabile	3	1	2		
	B	Esecutore amm.	2	2	0		
			6	3	3		
Personale	D	Istruttore Direttivo	2	1	1		
	C	Istruttore amm. cont.	1	0	1		
	B	Esecutore amm. cont.	1	1	0		
			4	2	2		
CED	D	Funz. Direttivo tecnico P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore tecnico informatico	1	0	1		
	B	Esecutore amministrativo	3	3	0		
			5	4	1		
RECUPERO MOROS.	D	Funz. Direttivo cont. P.O.	1	1	0		
	C	Istruttore cont.	1	0	1		
	B	Esecutore amministrativo	2	2	0		
			4	3	1		
	Totale personale previsto nel settore		20	13	7		

RIEPILOGO GENERALE DIRIGENZA					
	Profilo Professionale	Unità previste	Posti Coperti a tempo ind.	Posti vacanti	Di cui Con contratto a t.d.
DG	Direttore gen.	1	0	1	1
Dirigente	Dirigente tecnico-patrim.	1	0	1	
Dirigente	Dirigente Amm. Finanziario	1	1	0	
Dirigente	Dirigente Avvocatura interna	1	1	0	
Totale complessivo		4	2	2	1

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE						
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	Con contratto a t.d.	In aspettativa
D	Funzionario direttivo (tutte le aree)	14	11	3		
D	Istruttore dir. (tutte le aree)	10	6	4		
C	Istruttore – (tutte le aree)	17	6	11		
B	Esecutore (tutte le aree)	23	22	1		
Totale complessivo		64	45	19		

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE ASSUNZIONI

articolo 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449

2015 - 2017

ANNO 2015					
RUOLO INQUADRAMENTO	PROFILO PROF.	AREA	N. POSTI	MODALITA' ASSUNZIONE	FONTE FINANZIAMENTO
Dirigente	Dirigente tecnico- patrimoniale	Tecnica	1	<i>AVVISO DI MOBILITA' GIA' BANDITO NEL CORSO DEL 2014 procedura concorsuale pubblica previo esperimento di avviso di mobilità volontaria ex art. 30, comma 2-bis, del D.lgs 165/2001</i>	Fondi IACP
ANNO 2016					
NESSUNA ASSUNZIONE					
ANNO 2017					
NESSUNA ASSUNZIONE					

**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
CALTANISSETTA**

PERSONALE DI RUOLO IN SERVIZIO AL 01/01/2015

N.	NOMINATIVO	DATA PRIMA ASSUNZIONE	TIPO RAPP.	CAT.	PROFILO	CONTRATTO	PERC.
1	AMICO MICHELA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	01/06/1985	RUOLO	D05	FUNZIONARIO CONTABILE	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
4	BRANCIFORTI MARIA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
5	BUGIADA MARIA FELICIA	01/03/1982	RUOLO	D05	FUNZIONARIO AMMINISTRAT.	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
6	BUNONE MARIA ALBA	01/12/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
7	BUSCAGLIA CLELIA	01/04/2011	RUOLO	D02	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	01/04/2011	RUOLO	D02	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
9	CARAMIA GABRIELLA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
10	CASCIO AGOSTINO	01/03/1982	RUOLO	D05	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
11	CASTIGLIONE VINCENZO	01/07/2007	RUOLO	B04	CENTRALINISTA	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	01/01/2008	RUOLO	B03	ESECUTORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
13	COCCA LUIGI ANTONIO	01/12/1982	RUOLO	D05	FUNZIONARIO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
14	COLLADORO ANGELO ANTONIO	02/01/1986	RUOLO	D05	FUNZIONARIO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	01/03/1982	RUOLO	D05	FUNZIONARIO AMMINISTRAT.	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
16	DI DIO PILUSO MICHELE	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
17	GAROFALO PAOLA MARIA CONC	01/11/2004	RUOLO	C03	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
18	GIANNONE BENIAMINA RITA	04/04/2000	RUOLO	C03	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
19	GIUGNO AMALIA CATENA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
20	GIUNTA CATALDO	01/01/2008	RUOLO	B03	ESECUTORE CONTABILE	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
21	LA RUSSA TERESA	12/09/2002	RUOLO	D06	FUNZIONARIO DIR. AVVOCATO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
22	LACAGNINA GIUSEPPE	01/03/1982	RUOLO	D05	FUNZIONARIO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
23	LEGA ALFREDO MARIA	01/11/2004	RUOLO	C03	ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
24	LEO RICCARDO	01/03/1982	RUOLO	D05	FUNZIONARIO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
25	LOMAGLIO MAURIZIO	01/01/2008	RUOLO	B03	ESECUTORE CONTABILE	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
26	LOMBARDO MICHELE	01/03/1982	RUOLO	D05	FUNZIONARIO AMMINISTRAT.	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
27	LONOBILE CATERINA FILOMENA	11/09/2000	RUOLO	C03	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
28	MACALUSO MARIA CROCE	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
29	MANGIONE FRANCESCO	01/10/2009	RUOLO	D06	FUNZIONARIO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
30	MANNELLA IGNAZIO PIETRO DA	01/11/2004	RUOLO	C03	ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
31	MAURO SALVATORE	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
32	PAGANO MARIA FILIPPA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
33	PASSANISI ATTILIO	02/01/1986	RUOLO	D05	FUNZIONARIO TECNICO	Part-time (contratto a tempo indeterminato)	50
34	PENNICA MARILENA	01/01/2008	RUOLO	B03	ESECUTORE CONTABILE	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
35	PIAZZA ALFONSO	01/01/2008	RUOLO	B03	ESECUTORE TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
36	RIGGI MARIA MICHELINA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
37	RIZZA LUIGI DANILO	01/01/2015	RUOLO	D01	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
38	ROMANO MAURIZIO	01/01/2008	RUOLO	B03	ESECUTORE TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
39	ROSSI GIORGIO	02/01/1986	RUOLO	D05	FUNZIONARIO TECNICO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
40	SALA MICHELA FABIOLA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
41	SCAGLIONE SANTO	10/09/2001	RUOLO	DIRIGENTE	DIRIGENTE AVVOCATO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
42	SCARSI ALESSANDRO	01/11/2004	RUOLO	C03	ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
43	SOLLAMI FRANCESCA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
44	SOLLAMI FRANCESCA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
45	TALLUTO ADDOLORATA	01/11/2004	RUOLO	B04	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
46	VANASCO GIUSEPPE	01/12/1982	RUOLO	D03	ISTRUTTORE DIR. AMMINISTRATIVO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100
47	ZAFARANA VINCENZO	16/12/1999	RUOLO	DIRIGENTE	DIRIGENTE SERV. FINANZIARIO	Contratto a tempo indeterminato (tempo pieno)	100

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
CALTANISSETTA

T.F.R. MATURATO AL 31/12/2014									
N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/13	Anticipazioni concesse 2014	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/12/14 1,500000%	Accanton. T.F.R. 2014	Conferimento TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 11%	Tot. T.F.R. al 31/12/14 accantonato in azienda
1	AMICO MICHELA	€ 14.925,91	€ 10.448,14	€ 4.477,77	€ 67,17		€ 1.614,52	€ 7,39	€ 4.537,55
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	€ 15.747,07		€ 15.747,07	€ 236,21		€ 1.712,30	€ 25,98	€ 15.957,30
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	€ 69.933,11		€ 69.933,11	€ 1.049,00		€ 3.639,63	€ 115,39	€ 70.866,72
4	BRANCIFORTI MARIA	€ 14.767,17		€ 14.767,17	€ 221,51		€ 1.705,70	€ 24,37	€ 14.964,31
5	BUGIADA MARIA FELICIA	€ 57.425,24	€ 36.363,63	€ 21.061,61	€ 315,92		€ 3.651,33	€ 34,75	€ 21.342,78
6	BUNONE MARIA ALBA	€ 16.577,30		€ 16.577,30	€ 248,66	€ 1.772,89		€ 27,35	€ 18.571,49
7	BUSCAGLIA CLELIA	€ 5.316,19		€ 5.316,19	€ 79,74	€ 2.349,19		€ 8,77	€ 7.736,36
8	CAMPONE PIERLUIGI FILIPPO	€ 5.147,85		€ 5.147,85	€ 77,22		€ 2.041,78	€ 8,49	€ 5.216,58
9	CARAMIA GABRIELLA	€ 15.422,61		€ 15.422,61	€ 231,34		€ 1.628,89	€ 25,45	€ 15.628,50
10	CASCIO AGOSTINO	€ 56.055,38		€ 56.055,38	€ 840,83		€ 2.425,56	€ 92,49	€ 56.803,71
11	CASTIGLIONE VINCENZO	€ 15.480,97		€ 15.480,97	€ 232,21		€ 1.648,15	€ 25,54	€ 15.687,64
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	€ 17.958,81		€ 17.958,81	€ 269,38		€ 1.681,11	€ 29,63	€ 18.198,56
13	COCCA LUIGI	€ 70.595,98		€ 70.595,98	€ 1.058,94		€ 3.784,44	€ 116,48	€ 71.538,44
14	COLLODORO ANGELO	€ 72.252,27		€ 72.252,27	€ 1.083,78		€ 3.343,41	€ 119,22	€ 73.216,84
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	€ 78.300,38		€ 78.300,38	€ 1.174,51		€ 3.555,48	€ 129,20	€ 79.345,69
16	DI DIO PILUSO MICHELE	€ 15.730,98		€ 15.730,98	€ 235,96		€ 1.629,78	€ 25,96	€ 15.940,99
17	GAROFALO PAOLA MARIA	€ 15.956,73		€ 15.956,73	€ 239,35		€ 1.785,85	€ 26,33	€ 16.169,75
18	GIANNONE BENIAMINA	€ 21.908,34		€ 21.908,34	€ 328,63	€ 1.789,93		€ 36,15	€ 23.990,74
19	GIUGNO AMALIA CATENA	€ 15.583,79		€ 15.583,79	€ 233,76		€ 1.626,67	€ 25,71	€ 15.791,84
20	GIUNTA CATALDO	€ 17.852,66		€ 17.852,66	€ 267,79		€ 1.762,00	€ 29,46	€ 18.090,99
21	LA RUSSA TERESA	€ 60.608,20		€ 60.608,20	€ 909,12	€ 5.140,52		€ 100,00	€ 66.557,84
22	LACAGNINA GIUSEPPE	€ 59.958,76		€ 59.958,76	€ 899,38		€ 3.428,07	€ 98,93	€ 60.759,21
23	LEGA ALFREDO MARIA	€ 20.036,70		€ 20.036,70	€ 300,55	€ 2.062,67		€ 33,06	€ 22.366,86
24	LEO RICCARDO	€ 30.143,86		€ 30.143,86	€ 452,16		€ 3.343,26	€ 49,74	€ 30.546,28
25	LO MAGLIO MAURIZIO	€ 17.140,16		€ 17.140,16	€ 257,10		€ 1.626,44	€ 28,28	€ 17.368,98
26	LOMBARDO MICHELE	€ 45.160,75	€ 24.980,65	€ 20.180,10	€ 302,70	€ 3.342,89		€ 33,30	€ 23.792,39
27	LONOBILE CATERINA	€ 24.408,64		€ 24.408,64	€ 366,13		€ 1.940,07	€ 40,27	€ 24.734,50
28	MACALUSO MARIA CROCE	€ 15.134,18		€ 15.134,18	€ 227,01	€ 1.596,22		€ 24,97	€ 16.932,44
29	MANGIONE FRANCESCO	€ 12.719,48		€ 12.719,48	€ 190,79		€ 3.457,63	€ 20,99	€ 12.889,29
30	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	€ 6.106,67		€ 6.106,67	€ 91,60		€ 1.810,07	€ 10,08	€ 6.188,20
31	MAURO SALVATORE	€ 16.987,09		€ 16.987,09	€ 254,81		€ 1.778,89	€ 28,03	€ 17.213,86
32	PAGANO MARIA FILIPPA	€ 15.275,73		€ 15.275,73	€ 229,14	€ 1.705,11		€ 25,20	€ 17.184,77
33	PASSANISI ATTILIO	€ 47.582,97		€ 47.582,97	€ 713,74	€ 1.184,52		€ 78,51	€ 49.402,72
34	PENNICA MARILENA	€ 10.241,03		€ 10.241,03	€ 153,62		€ 1.606,15	€ 16,90	€ 10.377,75
35	PIAZZA ALFONSO	€ 18.218,60		€ 18.218,60	€ 273,28		€ 1.632,30	€ 30,06	€ 18.461,82
36	PUNTURO CALOGERO	€ 27.833,32		€ 27.833,32	€ 417,50		€ 9.243,04	€ 45,92	€ 28.204,89
37	RIGGI MARIA MICHELINA	€ 15.831,80		€ 15.831,80	€ 237,48	€ 1.632,96		€ 26,12	€ 17.676,12
38	ROMANO MAURIZIO	€ 18.468,04		€ 18.468,04	€ 277,02		€ 1.662,00	€ 30,47	€ 18.714,59
39	ROSSI GIORGIO	€ 57.314,59		€ 57.314,59	€ 859,72		€ 3.306,15	€ 94,57	€ 58.079,74
40	SALA MICHELA FABIOLA	€ 16.258,67	€ 11.381,06	€ 4.877,61	€ 73,16	€ 1.623,04		€ 8,05	€ 6.565,77
41	SCAGLIONE SANTO	€ 116.967,15		€ 116.967,15	€ 1.754,51	€ 10.187,33		€ 193,00	€ 128.715,99
42	SCARSI ALESSANDRO	€ 16.866,57		€ 16.866,57	€ 253,00		€ 1.849,78	€ 27,83	€ 17.091,74
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	€ 5.960,03		€ 5.960,03	€ 89,40	€ 1.621,11		€ 9,83	€ 7.660,71
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	€ 15.975,11		€ 15.975,11	€ 239,63	€ 1.640,00		€ 26,36	€ 17.828,38
45	TALLUTO ADDOLORATA	€ 15.534,62		€ 15.534,62	€ 233,02		€ 1.630,59	€ 25,63	€ 15.742,00
46	VANASCO GIUSEPPE	€ 59.739,22		€ 59.739,22	€ 896,09		€ 2.248,30	€ 98,57	€ 60.536,74
47	ZAFARANA VINCENZO	€ 61.301,12		€ 61.301,12	€ 919,52		€ 7.990,59	€ 101,15	€ 62.119,49
	TOTALI GENERALI	€ 1.440.711,84	€ 83.173,48	€ 1.357.538,36	€ 20.363,08	€ 37.648,38	€ 87.789,93	€ 2.239,94	€ 1.413.309,88

IL RESPONSABILE
RAG. CATALDO GIUNTA

Gli importi sopra indicati relativi al Tot. T.F.R. al 31/12/14 accantonato in azienda, sono al netto della ritenuta erariale dell'11% sulla quota di rivalutazione al 31/12/2013 come previsto dall'art. 11 del D.Lgs. 47/2000.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
CALTANISSETTA

T.F.R. IN MATURAZIONE AL 31/12/2015						
N.	DIPENDENTE	Tot. T.F.R. al 31/12/14	Indice rival. presunto al 31/12/14 1,922535%	Accanton. Presunto T.F.R. 2015	Eventuali anticipazioni a detrarre	Tot. T.F.R. al 31/12/15
1	AMICO MICHELA	€ 4.537,55	€ 87,24	€ -		€ 4.624,79
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	€ 15.957,30	€ 306,78	€ -		€ 16.264,08
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	€ 70.866,72	€ 1.362,44	€ -		€ 72.229,16
4	BRANCIFORTI MARIA	€ 14.964,31	€ 287,69	€ -		€ 15.252,01
5	BUGIADA MARIA FELICIA	€ 21.342,78	€ 410,32	€ -		€ 21.753,10
6	BUNONE MARIA ALBA	€ 18.571,49	€ 357,04	€ 1.750,00		€ 20.678,54
7	BUSCAGLIA CLELIA	€ 7.736,36	€ 148,73	€ 2.100,00		€ 9.985,09
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	€ 5.216,58	€ 100,29	€ -		€ 5.316,87
9	CARAMIA GABRIELLA	€ 15.628,50	€ 300,46	€ -		€ 15.928,96
10	CASCIO AGOSTINO	€ 56.803,71	€ 1.092,07	€ -		€ 57.895,79
11	CASTIGLIONE VINCENZO	€ 15.687,64	€ 301,60	€ -		€ 15.989,24
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	€ 18.198,56	€ 349,87	€ -		€ 18.548,43
13	COCCA LUIGI	€ 71.538,44	€ 1.375,35	€ -		€ 72.913,79
14	COLLODORO ANGELO	€ 73.216,84	€ 1.407,62	€ -		€ 74.624,46
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	€ 79.345,69	€ 1.525,45	€ -		€ 80.871,14
16	DI DIO PILUSO MICHELE	€ 15.940,99	€ 306,47	€ -		€ 16.247,46
17	GAROFALO PAOLA MARIA	€ 16.169,75	€ 310,87	€ -		€ 16.480,62
18	GIANNONE BENIAMINA	€ 23.990,74	€ 461,23	€ 800,00		€ 25.251,97
19	GIUGNO AMALIA CATENA	€ 15.791,84	€ 303,60	€ -		€ 16.095,44
20	GIUNTA CATALDO	€ 18.090,99	€ 347,81	€ -		€ 18.438,80
21	LA RUSSA TERESA	€ 66.557,84	€ 1.279,60	€ 5.100,00		€ 72.937,44
22	LACAGNINA GIUSEPPE	€ 60.759,21	€ 1.168,12	€ -		€ 61.927,33
23	LEGA ALFREDO MARIA	€ 22.366,86	€ 430,01	€ 2.000,00		€ 24.796,87
24	LEO RICCARDO	€ 30.546,28	€ 587,26	€ -		€ 31.133,54
25	LO MAGLIO MAURIZIO	€ 17.368,98	€ 333,92	€ -		€ 17.702,91
26	LOMBARDO MICHELE	€ 23.792,39	€ 457,42	€ 3.350,00		€ 27.599,81
27	LONOBILE CATERINA	€ 24.734,50	€ 475,53	€ -		€ 25.210,03
28	MACALUSO MARIA CROCE	€ 16.932,44	€ 325,53	€ 1.600,00		€ 18.857,98
29	MANGIONE FRANCESCO	€ 12.889,29	€ 247,80	€ -		€ 13.137,09
30	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	€ 6.188,20	€ 118,97	€ -		€ 6.307,17
31	MAURO SALVATORE	€ 17.213,86	€ 330,94	€ -		€ 17.544,81
32	PAGANO MARIA FILIPPA	€ 17.184,77	€ 330,38	€ 1.700,00		€ 19.215,15
33	PASSANISI ATTILIO	€ 49.402,72	€ 949,78	€ 1.200,00		€ 51.552,51
34	PENNICA MARILENA	€ 10.377,75	€ 199,52	€ -		€ 10.577,27
35	PIAZZA ALFONSO	€ 18.461,82	€ 354,93	€ -		€ 18.816,76
36	PUNTURO CALOGERO	€ 28.204,89	€ 542,25	€ -		€ 28.747,14
37	RIGGI MARIA MICHELINA	€ 17.676,12	€ 339,83	€ 1.650,00		€ 19.665,95
38	ROMANO MAURIZIO	€ 18.714,59	€ 359,79	€ -		€ 19.074,39
39	ROSSI GIORGIO	€ 58.079,74	€ 1.116,60	€ -		€ 59.196,34
40	SALA MICHELA FABIOLA	€ 6.565,77	€ 126,23	€ 1.650,00		€ 8.342,00
41	SCAGLIONE SANTO	€ 128.715,99	€ 2.474,61	€ 10.000,00		€ 141.190,61
42	SCARSI ALESSANDRO	€ 17.091,74	€ 328,59	€ -		€ 17.420,33
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	€ 7.660,71	€ 147,28	€ 1.650,00		€ 9.457,99
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	€ 17.828,38	€ 342,76	€ 1.650,00		€ 19.821,14
45	TALLUTO ADDOLORATA	€ 15.742,00	€ 302,65	€ -		€ 16.044,65
46	VANASCO GIUSEPPE	€ 60.536,74	€ 1.163,84	€ -		€ 61.700,58
47	ZAFARANA VINCENZO	€ 62.119,49	€ 1.194,27	€ -		€ 63.313,76
	TOTALI GENERALI	€ 1.413.309,88	€ 27.171,38	€ 36.200,00		€ 1.476.681,26

Agli importi sopra indicati sarà applicata la ritenuta erariale dell'11% sulla quota di rivalutazione al 31/12/2011 come previsto dall'art.11 del D.Lgs. 47/2000.

**Elenco generale**

TOTALI PER VOCE	IMPORTO
F001 STIPENDIO BASE	1.096.992,26
F006 RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	23.207,47
F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	2.217,72
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	21.103,08
F027 RETR. AREA POSIZIONE ORG.	128.330,02
F032 RETR. POSIZIONE DIRIGENZA	85.695,48
F105 INDENNITA' PARTIC. RESPONSAB.	5.000,04
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	7.404,67
TOTALI	1.369.950,74

**Elenco generale**

ONERI RIFLESSI	IMPONIBILE	DIPENDENTE	ENTE
R01 CPDEL	1.369.950,74	121.242,33	326.049,03
R02 ENPDEP	1.369.950,74	406,85	1.231,16
R03 Fondo Prev. Credito	1.369.950,74	4.792,13	
INAIL	1.328.773,14		8.075,26
TOTALI		126.441,31	335.355,45


Elenco generale
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

 Capitolo 1.09.02.01.001
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AB04 B.4
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

 Capitolo 1.09.02.01.001
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AB04 B.4
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82
FUNZIONARIO CONTABILE

 Capitolo 1.09.02.01.001
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD05 D.5
 Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **11.658,48**

 F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.868,16**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.353,03

TOTALE

44.212,19
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

 Capitolo 1.09.02.01.001
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AB04 B.4
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **37,32**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **115,56**

 F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **775,80**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **355,68**

TREDICESIMA

1.551,01

TOTALE

21.331,93
FUNZIONARIO AMMINISTRAT.

 Capitolo 1.09.02.01.001
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD05 D.5
 Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **11.658,48**

 F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.364,93

TOTALE

44.366,89

**Elenco generale****COLLABORATORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLO

F001 STIPENDIO BASE	18.496,56
F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	138,72

F007 ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE	1.773,96
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

22.433,78**ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD02 D.2
Qualifica funzionale Posizione economica D2
Tipo rapporto RUOLO

F001 STIPENDIO BASE	22.203,84
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	563,40
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	166,56

F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	59,40
F027 RETR. AREA POSIZIONE ORG.	8.880,00

TREDICESIMA

2.604,20

TOTALE

34.477,40**ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD02 D.2
Qualifica funzionale Posizione economica D2
Tipo rapporto RUOLO

F001 STIPENDIO BASE	22.203,84
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	563,40
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	166,56

F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	59,40
F105 INDENNITA' PARTIC. RESPONSABIL.	1.500,00

TREDICESIMA

1.864,20

TOTALE

26.357,40**COLLABORATORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLO

F001 STIPENDIO BASE	18.496,56
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84

F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	138,72

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82**ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
Tipo rapporto RUOLO

F001 STIPENDIO BASE	26.510,88
F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	59,40
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	198,84

F006 RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	2.010,96
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	563,40

TREDICESIMA

2.393,39

TOTALE

31.736,87

**Elenco generale****CENTRALINISTA**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**

TREDICESIMA

1.541,38

TOTALE

20.509,54**ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB03 B.3
Qualifica funzionale Posizione economica B3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.229,92**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **136,68**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
F105 **INDENNITA' PARTIC. RESPONSABIL.** **1.500,00**

TREDICESIMA

1.530,55

TOTALE

21.868,75**FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **10.661,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.962,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.277,78

TOTALE

43.233,94**FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **8.880,00**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.516,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.092,19

TOTALE

40.821,27**FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **10.661,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.281,85

TOTALE

43.286,85



Elenco generale

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB04 B.4

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.496,56**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****138,72**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE****2.307,00**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

22.966,82**COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 1.09.02.01.004

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

IMPIEGATO

Capitolo 1.09.02.01.013

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

COMANDATO DA ALTRA AMM.

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE



Elenco generale

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AC03 C.3

Qualifica funzionale

Posizione economica C3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE**

20.472,60

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.**

52,08

V002 **Indennità Vacanza Contrattuale**

153,60

F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE**

2.034,00

F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES**

497,52

TREDICESIMA

1.718,85

TOTALE

24.928,65

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 5

Inquadramento

AC03 C.3

Qualifica funzionale

Posizione economica C3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE**

8.530,25

F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES**

207,30

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.**

21,70

V002 **Indennità Vacanza Contrattuale**

64,00

TREDICESIMA

711,09

TOTALE

9.534,34

**Elenco generale****COLLABORATORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**TREDICESIMA **1.552,94** TOTALE **20.659,82****ESECUTORE CONTABILE**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB03 B.3
Qualifica funzionale Posizione economica B3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.229,92**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **136,68**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
F105 **INDENNITA' PARTIC. RESPONSAB.** **2.000,04**TREDICESIMA **1.530,55** TOTALE **22.368,79**Capitolo 1.09.02.01.004
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA TOTALE

CONSIGLIERE C.D.A.Capitolo 1.01.01.03.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto AMMINISTRATORE

TREDICESIMA TOTALE

FUNZIONARIO DIR. AVVOCATOCapitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **11.658,48**TREDICESIMA **3.351,14** TOTALE **44.187,62**

**Elenco generale****FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **8.880,00**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.133,39

TOTALE

41.356,87**COLLABORATORE TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.005
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRACapitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC03 C.3
Qualifica funzionale Posizione economica C3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **20.472,60**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **153,60**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
F105 **INDENNITA' PARTIC. RESPONSAB.** **1.500,00**

TREDICESIMA

1.718,85

TOTALE

24.394,65**FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **26.510,88**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **8.880,00**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **198,84**

TREDICESIMA

3.133,39

TOTALE

41.356,87**COLLABORATORE TECNICO**Capitolo 4.00.00.05.002
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE



Elenco generale

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE CONTABILE

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB03 B.3

Qualifica funzionale

Posizione economica B3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.229,92**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****138,72**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE****528,48**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**

TREDICESIMA

1.530,72

TOTALE

20.899,44**FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD05 D.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****26.510,88**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****59,40**F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.****8.880,00**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****2.010,96**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****563,40**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****198,84**

TREDICESIMA

3.133,39

TOTALE

41.356,87**ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AC03 C.3

Qualifica funzionale

Posizione economica C3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****20.472,60**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****52,08**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****153,60**

TREDICESIMA

1.718,85

TOTALE

22.894,65



Elenco generale

COLLABORATORE AMMINISTRATIVOCapitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **3.738,36**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

24.398,18**ESECUTORE INFORMATICO**Capitolo 1.09.02.01.005
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

FUNZIONARIO TECNICOCapitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
F027 **RETR. AREA POSIZIONE ORG.** **8.880,00**

TREDICESIMA

3.119,60

TOTALE

41.177,60Capitolo 0.00.00.00.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto RUOLO

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRACapitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC03 C.3
Qualifica funzionale Posizione economica C3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **20.472,60**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **153,60**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **1.861,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**

TREDICESIMA

1.718,85

TOTALE

24.756,21

**Elenco generale****COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB04 B.4

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.496,56**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****138,72**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82**ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 1.01.01.03.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto AMMINISTRATORE

TREDICESIMA

TOTALE



Elenco generale

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB04 B.4

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.496,56**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****138,72**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE****1.082,76**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

21.742,58

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 1.01.01.03.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

AMMINISTRATORE

TREDICESIMA

TOTALE

FUNZIONARIO TECNICO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD05 D.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3

Tipo rapporto

PART TIME (RUOLO)

F001 **STIPENDIO BASE****13.255,44**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****29,64**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****99,48**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****758,28**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****281,76**

TREDICESIMA

1.176,10

TOTALE

15.600,70

**Elenco generale****ESECUTORE INFORMATICO**Capitolo 1.09.02.01.005
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE CONTABILECapitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB03 B.3
Qualifica funzionale Posizione economica B3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.229,92**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **136,68**

TREDICESIMA

1.530,55

TOTALE

20.368,75**ESECUTORE TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB03 B.3
Qualifica funzionale Posizione economica B3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.229,92**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **136,68**

TREDICESIMA

1.530,55

TOTALE

20.368,75**COLLABORATORE TECNICO**Capitolo 4.00.00.05.002
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 1.09.02.01.005
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE



Elenco generale

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82

Capitolo 4.00.00.05.002
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO

Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD01 D.1
Qualifica funzionale Posizione economica di accesso D1
Tipo rapporto RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE** **21.166,68**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **158,76**

TREDICESIMA

1.777,12

TOTALE

23.725,36

**Elenco generale****COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE TECNICO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB03 B.3

Qualifica funzionale

Posizione economica B3

Tipo rapporto

RUOLO

F001	STIPENDIO BASE	18.229,92
F008	INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
V002	Indennità Vacanza Contrattuale	136,68

F007	ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE	516,96
F016	INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84

TREDICESIMA

1.530,55

TOTALE

20.885,71**FUNZIONARIO TECNICO**

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD05 D.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. D5 Profili Accesso D3

Tipo rapporto

RUOLO

F001	STIPENDIO BASE	26.510,88
F008	INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	59,40
F027	RETR. AREA POSIZIONE ORG.	8.880,00

F006	RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	1.521,72
F016	INDENNITA' DI COMPARTO FES	563,40
V002	Indennità Vacanza Contrattuale	198,84

TREDICESIMA

3.092,62

TOTALE

40.826,86**COLLABORATORE AMMINISTRATIVO**

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB04 B.4

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001	STIPENDIO BASE	18.496,56
F008	INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
V002	Indennità Vacanza Contrattuale	138,72

F007	ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE	4.425,84
F016	INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

25.085,66

**Elenco generale****ESECUTORE INFORMATICO**

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

DIRIGENTE AVVOCATO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

A001 A.0

Qualifica funzionale

Dirigente a tempo indeterminato

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****39.979,32**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA****39.551,76**

TREDICESIMA

6.627,59

TOTALE

86.158,67

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA**

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AC03 C.3

Qualifica funzionale

Posizione economica C3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****20.472,60**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****52,08**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****153,60**

TREDICESIMA

1.718,85

TOTALE

22.894,65**COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

COMANDATO DA ALTRA AMM.

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****COLLABORATORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82**COLLABORATORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 1.09.02.01.001
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB04 B.4
Qualifica funzionale Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.496,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **138,72**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

20.659,82**COLLABORATORE TECNICO**Capitolo 1.09.02.01.005
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 4.00.00.05.002
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 4.00.00.05.002
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB04 B.4

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B4 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.496,56**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****138,72**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE****1.605,24**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**

TREDICESIMA

1.552,94

TOTALE

22.265,06**ESECUTORE INFORMATICO**

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE DIR. AMMINISTRATIVO

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD03 D.3

Qualifica funzionale

Posizione economica D3

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****24.338,16**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****59,40**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****182,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****1.729,68**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****563,40**

TREDICESIMA

2.187,53

TOTALE

29.060,69**COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 4.00.00.05.002

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****DIRIGENTE SERV. FINANZIARIO**

Capitolo 1.09.02.01.001

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento A001 A.0

Qualifica funzionale Dirigente a tempo indeterminato

Tipo rapporto RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****39.979,32**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA****39.551,76**

TREDICESIMA

6.627,59

TOTALE

86.158,67**ESECUTORE INFORMATICO**

Capitolo 1.09.02.01.005

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

RELAZIONE SULLA VERIFICA DEI VINCOLI FINANZIARI (CIRC. 5/2014)

L.R. 11/2010, DGR N. 217/2011, DGR 317/2012, L.R. 5/2014

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

VERIFICA DEI VINCOLI DI SPESA PREVISTI DAL TITOLO II DELLA L.R. 11/2010 E SUCCESSIVE CIRCOLARI ATTUATIVE

Il Titolo II della L.R. 12.05.2010, n. 11, ha introdotto una serie di norme, comprese tra l'art. 16 e l'art. 26 della medesima legge, concernenti la razionalizzazione ed il contenimento della spesa pubblica. Si riportano, di seguito, le verifiche effettuate sul rispetto dei vincoli che direttamente interessano l'Ente nell'esercizio finanziario 2014.

- **Art 16** – ai sensi di tale articolo questo Ente è tenuto al rispetto del Patto di stabilità regionale operando anche nel 2014 una decurtazione del 2 per cento in termini di competenza e di cassa del saldo finanziario 2009 calcolato secondo i parametri inseriti nella legge stessa;
tale vincolo risulta rispettato come già certificato nei prospetti CF1 e CF2 asseverati dai Sindaci revisori unitamente al Bilancio di previsione 2014 approvato. I prospetti sono stati trasmessi ai competenti Dipartimenti Regionali debitamente asseverati con nota n. 2515 del 14/03/2014.
- **Art. 17, comma 1** – la norma è rivolta a enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'Amministrazione regionale **che usufruiscano di trasferimenti diretti da parte della stessa**. Questo Ente, non usufruendo di trasferimenti diretti da parte della regione, non ha applicato le disposizioni ivi contenute.
Si precisa, in ogni caso, che:
 - il Commissario straordinario di questo Istituto, dott. Ing. Matteo Petralito, dirigente dell'Amministrazione Regionale, nominato con D.P. Reg. n. 439/S.1°/S.G. del 18/09/2012, con incarico di sostituire il Presidente ed il CDA dello IACP di Caltanissetta fino alla nomina del titolare da parte del nuovo Governo della Regione, ai sensi dell'articolo 83 della legge regionale 3 maggio 2001, n. 6, come modificato ed integrato dall'articolo 129 della legge regionale 26 marzo 2002, n. 2, percepisce un compenso determinato in misura pari al 75 per cento dell'indennità complessiva del presidente della provincia regionale di appartenenza, con la riduzione del 10 per cento prevista dall'articolo 17 della legge regionale n. 2 del 2002;
 - I 5 componenti del Collegio dei Revisori di questo IACP, nominati con decreto presidenziale n. 373/serv. 1/SG del 3 ottobre 2011, ai sensi dell' art. 6 della legge n. 865/1971 e dell'art. 5 della legge regionale n. 10/1977, percepiscono le indennità previste in GURS n. 17, parte I, del 12/04/2002, pag. 53.

Art. 18, comma 1 – come modificato dall’art. 12 della L.R. 13 del 11/06/2014, stabilisce che: “Per gli istituti, le aziende, le agenzie, i consorzi, gli organismi, le società a totale o maggioritaria partecipazione della Regione e gli enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell’amministrazione regionale o che usufruiscano di trasferimenti diretti da parte della stessa, fatta eccezione per le aziende sanitarie provinciali, le aziende ospedaliere e le aziende ospedaliere universitarie, **nonché per gli enti che adottino i contratti collettivi nazionali delle autonomie locali**, l’ammontare complessivo dei fondi per il trattamento accessorio del personale, determinato ai sensi delle rispettive normative contrattuali, non può eccedere, per il periodo 2010-2013, il 12 per cento del monte salari tabellare, fatte salve le ipotesi espressamente previste da eventuali disposizioni di leggi speciali”.

Questo Istituto Autonomo, applicando il CCNL delle Autonomie Locali, è escluso della norma.

Il comma 4, dello stesso art. 18, fa divieto di erogare forme di salario accessorio e di indennità varie in favore di tutto il personale, dirigenziale e non, in misura superiore a quanto già corrisposto alla data del 31 dicembre 2009. Dall’esame della seguente tabella si evince che l’Ente ha rispettato anche tale disposizione:

FONDI SALARIO ACCESSORIO Di tutto il personale	IMPEGNI SPESA 2009	PREVISIONE SPESA 2014	DIFFERENZA
UPB 01	553.254,37	526.398,00	- 26.856,37

Il trattamento accessorio della dirigenza con contratto a tempo indeterminato (retribuzione di risultato) è determinato ai sensi del vigente CCNL area dirigenza del comparto Autonomie locali, così come disposto dall’art. 24 del D.lgs 165/2001 e s.m.i. Il *comma 1-bis*. in particolare, dispone che *Il trattamento accessorio collegato ai risultati deve costituire almeno il 30 per cento della retribuzione complessiva del dirigente considerata al netto della retribuzione individuale di anzianità e degli incarichi aggiuntivi soggetti al regime dell'onnicomprendività*.

Il Fondo 2015 destinato al trattamento accessorio collegato al risultato della dirigenza di questo Ente (esclusa la Direzione Generale, il cui trattamento accessorio di risultato, ai sensi della vigente normativa di riferimento, non va incluso nell’apposito fondo della dirigenza) è pari ad €. 53.844,25, che rispetto alla retribuzione complessiva della dirigenza (419.626,62) è pari al 13,00% circa.

Si rappresenta, infine, che il cap. 1.1.1.1.07 della UPB 01 denominato “Fondo Area Dirigenti”, pari a €. 260.000,00, contiene le risorse destinate sia alla retribuzione di posizione tabellare, sia le risorse destinate alla retribuzione accessoria di risultato della dirigenza e della direzione generale.

- **Art. 19, comma 3** – l’ente ha adottato, per la fornitura di beni e servizi superiori a 100 migliaia di euro, i parametri di qualità e di prezzo rapportati a quelli messi a disposizione delle Pubbliche Amministrazioni dalla CONSIP S.p.A., motivando espressamente le ragioni degli eventuali scostamenti da tali parametri. Per tale fattispecie, durante la gestione 2015, l’Ente continuerà ad attenersi a quanto previsto dalla disposizione normativa.
- **Art. 22** – I contratti relativi a rapporti di consulenza stipulati dall’Ente sono efficaci a decorrere dalla data di pubblicazione del nominativo del consulente, del suo curriculum - vitae, dell’oggetto dell’incarico e del relativo compenso sul sito istituzionale dell’ente.
Si certifica che durante la gestione 2015 l’Ente non ha previsto alcun contratto di questo tipo.
- **Art. 23, comma 1** – l’Ente non può effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni, per un ammontare superiore alla spesa sostenuta nell’anno 2009 ridotta al 20 per cento (come chiarito dalla circolare assessoriale n. 10/2012), pena la riduzione pari all’importo sfiorato del contributo regionale dell’anno successivo. Dall’esame del contenuto della seguente tabella emerge che l’Ente ha ampiamente rispettato il limite imposto dal dettato normativo in esame, non essendo previsto alcuno stanziamento nella corrispondente UPB 02 :

CAPITOLO SPESA	IMPEGNI SPESA 2009	LIMITE SPESA 2015 (-80% del 2009)	SPESA 2015
1.1.1.02.05	12.255,00	2.451,00	0

Si evidenzia, tuttavia, che l'ente non gode di trasferimenti correnti per il funzionamento da parte della Regione Siciliana

- **Art. 23, comma 2** –prevede la riduzione del 50%, rispetto al 2009, della spesa per la stampa di relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista anche da leggi e regolamenti, distribuita gratuitamente o inviata ad altre amministrazioni.
Si accerta che non sono previste spese inerenti la tipologia in argomento.

DELIBERAZIONE DI GIUNTA REG. N. 207 DEL 05/08/2011

Il punto 11 dispone che *a decorrere dal 2012 le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni, non possono superare il limite del 20% della spesa sostenuta nel corso dell'esercizio 2009 (come chiarito dalla circolare assessoriale n. 10/2012).*

Come già evidenziato in relazione alla verifica del rispetto dell'art. 23, comma 1, della L.R. 11/2010, non è previsto alcuno stanziamento nella corrispondente UPB 02 del Bilancio di previsione 2015, per le spese in esame.

Il punto 12 impone il divieto di effettuare spese per sponsorizzazioni.

Come già evidenziato in relazione alla verifica del rispetto dell'art. 23, comma 1, della L.R. 11/2010, non è previsto alcuno stanziamento nella corrispondente UPB 02 del Bilancio di previsione 2015, per spese di sponsorizzazioni.

DELIBERA DI GIUNTA REG. N. 317 DEL 04/09/2012

diminuzione in termini monetari della spesa per acquisti di beni e servizi in misura non inferiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011:

Dall'esame del contenuto della seguente tabella emerge che l'Ente ha rispettato il limite imposto dalla disposizione contenuta nella deliberazione di G.R. in esame, essendo previsti alla UPB 02 del Bilancio di previsione 2015 stanziamenti per l'acquisto di beni e servizi ridotti di oltre il 20% rispetto alla spesa sostenuta nel 2011:

Acquisto di beni e servizi	IMPEGNI SPESA 2011	LIMITE SPESA 2015 (-20% del 2011)	SPESA PREVISTA BILANCIO 2015
UPB 02	221.576,80	177.261,44	177.000,00

Si evidenzia, tuttavia, che l'ente non gode di trasferimenti correnti per il funzionamento da parte della Regione Siciliana

Art. 20 - l'Istituto ha già dato esecuzione alla disposizione di riduzione della spesa pubblica riguardante il proprio personale e, segnatamente, quello dirigenziale, applicando la normativa di cui è destinatario, costituita dalle disposizioni del combinato disposto dell'art.9 comma 2 bis della Legge 122/2010 e dell'art. 2 della legge 135/2012.

In particolare dall'esecuzione delle indicate disposizioni l'Istituto ha proceduto, a decorrere dal 01/01/2013, alla riduzione del fondo del personale con qualifica dirigenziale di oltre il 25%.

Fondo complessivo area dirigenza (Retribuzione di posizione e risultato):

- anno 2012: €. 348.763,86
- anno 2015: €. 260.000,00

Art.22 – L'Istituto **non possiede auto di rappresentanza**, avendo già dismesso nel corso del 2012 l'unica l'auto di rappresentanza in uso, alla naturale scadenza del contratto quadriennale stipulato mediante *Convenzione Consip per il noleggio a lungo termine di autoveicoli senza conducente*. Attualmente questo IACP ha in dotazione n. 4 autovetture operative al fine di consentire al personale dipendente agevolati spostamenti nel territorio provinciale per i fini istituzionali dell'Ente,

evitando, ove possibile, l'utilizzo del mezzo proprio del dipendente. Tali veicoli (Fiat Punto 1.2), utilizzati in car sharing e inferiori ai 1300 cmc di cilindrata, sono stati acquisiti mediante *Convenzione Consip per la "Prestazione del servizio di noleggio a lungo termine di autoveicoli senza conducente per le Pubbliche Amministrazioni"* in data 26/09/2012.

La spesa annuale prevista alla UPB 02 (cap. 1.1.1.2.06 e 1.1.1.2.7) per il noleggio e l'acquisto di carburante per tali autoveicoli ammonta a complessivi €. 24.000,00.

Art. 24 – L'Istituto nel corso dell'esercizio 2015 **non ha previsto** in bilancio spese per la nomina di consulenti esterni;

Art. 27 – L'Istituto in atto non ha in corso alcun contratto di locazione passiva;

Caltanissetta, 30/04/2015

Il Dirigente Finanziario
dott. Vincenzo Zafarana

Il Direttore Generale
arch. Calogero Punturo

PATTO DI STABILITA' ENTI REGIONALI**CERTIFICAZIONE EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010 , N. 11****ENTE: ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI CALTANISSETTA***(importi in migliaia di euro)***RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - ACCERTAMENTI ED IMPEGNI DI COMPETENZA**

A	- Entrate Correnti -	3.962,00	B	- Uscite correnti -	4.214,93
			(B₁)	- Spese del personale	2.898,41
			(B₂)	- Spese obbligatorie	52,72
			(B₃)	- Altre spese correnti	1.263,80
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B ₃)				2.698,20
D	- 2% di C				53,96
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Altre spese correnti" (B₃-D)				1.209,84
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Spese del personale" (=B₁)				2.898,41

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2015 - PREVISIONI DI COMPETENZA

A	- Entrate Correnti -	4.148,00	B	- Uscite correnti -	4.434,09
			(B₁)	- Spese del personale	2.571,90
			(B₂)	- Spese obbligatorie	725,19
			(B₃)	- Altre spese correnti	1.137,00
E	- Altre spese correnti				Il limite è rispettato
F	- Spese del personale				Il limite è rispettato

RENDICONTO GENERALE ES. 2014 - ACCERTAMENTI ED IMPEGNI DI COMPETENZA		
A	- Entrate Correnti -	
B	- Uscite correnti -	
(B1)	- Spese del personale	
(B2)	- Spese obbligatorie	
(B3)	- Altre spese correnti	
E	- Altre spese correnti	Il limite è rispettato
F	- Spese del personale	Il limite è rispettato

Sulla base delle predette risultanze si certifica che :

- L'obiettivo è stato rispettato
- L'obiettivo non è stato rispettato

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PER ASSEVERAZIONE
L'ORGANO DI REVISIONE O CONTROLLO

IL RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

SPESE OBBLIGATORIE DI COMPETENZA:

UPB:

10-20-25-30-31-32

PATTO DI STABILITA' ENTI REGIONALI**CERTIFICAZIONE EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010 , N. 11****ENTE: ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI CALTANISSETTA***(importi in migliaia di euro)***RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)**

A	- Entrate Correnti -	4.691,43	B	- Uscite correnti -	3.898,58
			(B1)	- Spese del personale	2.635,99
			(B2)	- Spese obbligatorie	93,33
			(B3)	- Altre spese correnti	1.169,26
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B3)				3.522,17
D	- 2% di C				70,44
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Altre spese correnti " (B3-D)				1.098,82
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2014/2016, per "Spese del personale" (=B1)				2.635,99

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2015 - PREVISIONI DI CASSA

A	- Entrate Correnti -	4.160,00	B	- Uscite correnti -	4.232,00
			(B1)	- Spese del personale	2.535,70
			(B2)	- Spese obbligatorie	599,30
			(B3)	- Altre spese correnti	1.097,00
E	- Altre spese correnti				Il limite è rispettato
F	- Spese del personale				Il limite è rispettato

RENDICONTO GENERALE ES. 2012 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)			
A	- Entrate Correnti -		
		B	- Uscite correnti -
		(B1)	- Spese del personale
		(B2)	- Spese obbligatorie
		(B3)	- Altre spese correnti
			-
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

Sulla base delle predette risultanze si certifica che :

- L'obiettivo è stato rispettato
- L'obiettivo non è stato rispettato

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PER ASSEVERAZIONE
L'ORGANO DI REVISIONE O CONTROLLO

IL RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

SPESE OBBLIGATORIE DI CASSA:
10-20-25-30-31-32



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE 2015-2017

**Previsioni di OO.PP. inserite nel programma triennale
art.6 della L.R. n. 12/2011**

**disposizioni sul programma dei lavori pubblici e sull'elenco delle
opere da realizzare nell'anno di competenza**



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo del programma	Stima dei costi del programma				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.					Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
1	19	085	018	01	Realizzazioe di n. 6 alloggi sociali e di n. 8 box ed attrezzatura area ed allaccia ai pubblici servizi Serradifalco	max	800.000,00	300.000,00	500.000,00		800.000,00	2°/2014	3°/2015	CC.DD.PP. e L. 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
2	19	085	vari	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 1 Sett. Tecnico .	max	148.500,00	148.500,00			148.500,00	1°/2015	4°/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare	Collodoro	Angelo
3	19	085	004	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Caltanissetta "Serv. 2 Sett. Tecnico.	max	160.660,00	160.660,00			160.660,00	1°/2015	4°/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare	Cocca	Luigi
4	19	085	vari	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 3 Sett. Tecnico.	max	148.500,00	148.500,00			148.500,00	1°/2015	4°/2015	Fondi IACP	Progetto preliminare	Cocca	Luigi
5	19	085	007	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Gela "Serv. 4 Sett. Tecnico.	max	160.660,00	160.660,00			160.660,00	1°/2014	4°/2014	Fondi IACP	Progetto preliminare	Mangione	Francesco
6	19	085	004	01	Contratto di quartiere "Villaggio santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari.- COMPARTECIPAZIONE	max	1.000.000,00	300.000,00	400.000,00	300.000,00	1.000.000,00	2°/2015	4°/2017	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo	Pirrerera	M. Antonietta
7	19	085	007	04	Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Lota nn° 3-11-19 in Gela	max	297.780,00	100.000,00			100.000,00	1°/2015	2°/2015	D.R.S. n° 2214 Ass. Reg.le Instrattutture	Lavori in corso	Punturo	Calogero
8	19	085	007	04	Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Talca nn° 3-11-19 in Gela	max	296.362,00	100.000,00			100.000,00	1°/2015	2°/2015	D.R.S. n° 2211 Ass. Reg.le Instrattutture	Lavori in corso	Punturo	Calogero
9	19	085	007	04	Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Osorno nn° 8-18-28 in Gela	max	299.000,00	100.000,00			100.000,00	1°/2015	2°/2015	D.R.S. n° 2184 Ass. Reg.le Instrattutture	Lavori in corso	Punturo	Calogero
10	19	085	004	06	Lavori di manutenzione straordinaria degli alloggi e della palazzina popolare sita nella via Xiboli n 454 Caltanissetta (ex Caserma Carabinieri)	max	202.000,00	102.000,00	100.000,00		202.000,00	1°/2015	3°/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
11	19	085	012	04	Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via L. da Vinci (lotto 35 alloggi) Mussomeli e sistemazione esterno	max	2.500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	2°/2015	3°/2016	Protez. Civile Regionale	Progetto massima	Punturo	Calogero



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo del programma	Stima dei costi del programma				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.					Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
12	19	085	016	04	Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via Madre Angelica Callari (lotto 20 alloggi) San Cataldo	max	150.000,00	150.000,00			150.000,00	2°/2015	4°/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
13	19	085	004	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 3	max	250.000,00	150.000,00	100.000,00		250.000,00	2°/2015	3°/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
14	19	085	004	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 5	max	250.000,00	150.000,00	100.000,00		250.000,00	2°/2015	3°/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
15	19	085	004	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 4	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2°/2015	4°/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
16	19	085	004	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 10	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2°/2015	4°/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
17	19	085	004	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 16	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2°/2015	4°/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
18	19	085	004	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 22	max	310.000,00	160.000,00	150.000,00		310.000,00	2°/2015	4°/2016	Legge 560/93	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
19	19	085	004	03	Realizzazione di n. 9 alloggi sociali nel quartiere Provvidenza Via Mazzini del Comune di Caltanissetta	min	1.395.728,00	395.728,00	600.000,00	400.000,00	1.395.728,00	2°/2015	2°/2017	Finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
20	19	085	004	03	Realizzazione di n. 32 alloggi sociali, mediante ristrutturazione complessa nel quartiere Provvidenza nel centro storico del Comune di Caltanissetta	min	500.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	4°/2015	4°/2017	Finanziamento Reg.le compartecipazione IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
21	19	085	004	01	Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Redentore del comune di Caltanissetta	min	600.000,00	100.000,00	300.000,00	200.000,00	600.000,00	4°/2015	4°/2017	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
22	19	085	007	02	Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in C/da Scavone del Comune di Gela	max	350.000,00	350.000,00			350.000,00	1°/2015	2°/2015	Fondi IACP	Bando di Gara	Punturo	Calogero
23	19	085	007	01	Contrattodi quartiere per la realizzazioe di n 30 + 28 alloggi sociali in C/da Scavone del Comune di Gela (ex lotto 60 AA.PP. COMPARTICIPAZIONE	max	500.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	4°/2015	3°/2017	Fondi Min. Infrastrutture, Fondi L. 457/78, Fondi IACP	Progetto esecutivo	Galanti	Raffaella
24	19	085	007	06	Lavori di manutenzione straordinaria nella copertura delle palazzane facenti parte del lotto 140 di C/da Marchitello del Comune di Gela	max	400.000,00	400.000,00			400.000,00	2°/2015	4°/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
25	19	085	007	01	Opere di urbanizzazione e box auto a servizio del lotto 66 alloggi popolari in loc. Punte vigne del Comune di Gela	min	500.000,00	100.000,00	400.000,00		500.000,00	2°/2015	3°/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
26	19	085	022	01	Realizzazione di n. 18 alloggi sociali nel comune di Villalba	min	2.160.000,00		1.000.000,00	1.160.000,00	2.160.000,00	1°/2016	4°/2017	L.R. 1/2012	Studio di fattibilità	Punturo	Calogero
27	19	085	009	01	Realizzazione di n. 20 alloggi sociali in C/da Casino nel comune di Mazzarino	min	2.400.000,00		1.000.000,00	1.400.000,00	2.400.000,00	1°/2016	4°/2017	L.R. 1/2012	Studio di fattibilità	Punturo	Calogero



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo del programma	Stima dei costi del programma				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.					Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
28	19	085	004	04	Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi C/ssetta	max	280.000,00	180.000,00	100.000,00		280.000,00	2°/2015	2°/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
32	19	085	004	01	Realizzazione impianto fotovoltaico nella sede dello IACP Via L. Rizzo Caltanissetta	max	120.000,00	120.000,00			120.000,00	2°/2015	3°/2015	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
33	19	085	004	01	OO.UU. Area Parcheggi in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta	min	300.000,00	150.000,00	150.000,00		300.000,00	3°/2015	2°/2016	Fondi IACP	Progetto esecutivo	Punturo	Calogero
TOTALE								5.206.048,00	6.750.000,00	4.860.000,00	16.816.048,00						

Il Collaboratore al Responsabile
Geom. Alfredo Lega

Il Responsabile del programma
Arch. Calogero Punturo

TIPOLOGIA	
01	Nuova costruzione
02	Demolizione
03	Recupero
04	Ristrutturazione
05	Restauro
06	Manutenzione
99	Varie



I.A.C.P. di CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2015/2017
ELENCO ANNUALE

Progressivo	CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	TIPOLOGIA	Descrizione dell'Intervento	Responsabile del Procedimento		Importo Annualità	Importo Totale Intervento	Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	Priorità
					Cognome	Nome					
1	00050460856-2015-001	J59C10000360005	01	Realizzazioe di n. 6 alloggi sociali e di n. 8 box ed attrezzatura area ed allaccia ai pubblici servizi comune di Serradifalco	Punturo	Calogero	300.000,00	800.000,00	CC.DD.PP. e L. 560/93	Progetto esecutivo	max
2	00050460856-2015-002	J34B15000020005	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 1 Sett. Tecnico .	Collodoro	Angelo	148.500,00	148.500,00	Fondi IACP	Progetto preliminare	max
3	00050460856-2015-003	J94B15000030005	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Caltanissetta "Serv. 2 Sett. Tecnico.	Cocca	Luigi	160.660,00	160.660,00	Fondi IACP	Progetto preliminare	max
4	00050460856-2015-004	J54B15000020005	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza del Serv. 3 Sett. Tecnico.	Cocca	Luigi	148.500,00	148.500,00	Fondi IACP	Progetto preliminare	max
5	00050460856-2015-005	J34B15000030005	06	Accordo quadro relativo aiLavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Gela "Serv. 4 Sett. Tecnico.	Mangione	Francesco	160.660,00	160.660,00	Fondi IACP	Progetto preliminare	max
6	00050460856-2015-006	J99C10000320001	01	Contratto di quartiere "Villaggio santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari.- COMPARTICIPAZIONE	Pirrerà	M. Antonietta	300.000,00	1.000.000,00	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo	max
7	00050460856-2015-007	J37B13000290002	04	Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Lota nn° 3-11-19 in Gela	Punturo	Calogero	100.000,00	297.780,00	D.R.S. n° 2214 Ass. Reg.le Instrattutture	Lavori in corso	max
8	00050460856-2015-008	J37B13000300003	04	Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Talca nn° 3-11-19 in Gela	Punturo	Calogero	100.000,00	296.362,00	D.R.S. n° 2211 Ass. Reg.le Instrattutture	Lavori in corso	max
9	00050460856-2015-009	J37B13000310002	04	Lavori di messa in sicurezza dei balconi e cornici delle palazzine popolari di Via Osorno nn° 8-18-28 in Gela	Punturo	Calogero	100.000,00	299.000,00	D.R.S. n° 2184 Ass. Reg.le Instrattutture	Lavori in corso	max
10	00050460856-2015-010	J91H15000030005	06	Lavori di manutenzione straordinaria degli alloggi e della palazzina popolare sita nella via xiboli n454 Caltanissetta (ex Caserma Carabinieri)	Punturo	Calogero	102.000,00	102.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	max
11	00050460856-2015-011	J82I15000190005	04	Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via L. da Vinci (lotto 35 alloggi) Mussomeli e sistemazione esterna	Punturo	Calogero	500.000,00	2.500.000,00	Protezione civile Regionale	Progetto massima	max
12	00050460856-2015-012	J31H15000020005	04	Lavori di manutenzione straordinaria e consolidamento delle palazzine popolari di via Madre Angelica Callari (lotto 20 alloggi) San Cataldo	Punturo	Calogero	150.000,00	150.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	max
13	00050460856-2015-013	J94B15000040005	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 3	Punturo	Calogero	150.000,00	250.000,00	L. 560/93	Progetto esecutivo	max
14	00050460856-2015-014	J94B15000040005	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n.5	Punturo	Calogero	150.000,00	250.000,00	L. 560/93	Progetto esecutivo	max
15	00050460856-2015-015	J94B15000040005	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 4	Punturo	Calogero	160.000,00	310.000,00	L. 560/93	Progetto esecutivo	max
16	00050460856-2015-016	J94B15000040005	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 10	Punturo	Calogero	160.000,00	310.000,00	L. 560/93	Progetto esecutivo	max
17	00050460856-2015-017	J94B15000040005	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 16	Punturo	Calogero	160.000,00	310.000,00	L. 560/93	Progetto esecutivo	max
18	00050460856-2015-018	J94B15000040005	06	Manutenzione straordinaria con miglioramento strutturale del fabbricato sito a Caltanissetta, nella via Puccini n. 22	Punturo	Calogero	160.000,00	310.000,00	L. 560/93	Progetto esecutivo	max
19	00050460856-2015-019	J92E10000090005	03	Realizzazione di n. 9 alloggi sociali nel quartiere Provvidenza Via Mazzini del Comune di Caltanissetta	Punturo	Calogero	395.728,00	1.395.728,00	Finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo	min
20	00050460856-2015-020	J97B13000110002	03	Realizzazione di n. 32 alloggi sociali, mediante ristrutturazione complessa nel quartiere Provvidenza nel centro storico del Comune di Caltanissetta	Punturo	Calogero	100.000,00	500.000,00	Finanziamento Reg.le compartecipazione IACP	Progetto esecutivo	min
21	00050460856-2015-021	J99C12000060005	01	Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Redentore del comune di Caltanissetta	Punturo	Calogero	100.000,00	600.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	min
22	00050460856-2015-022	J36I10000180005	02	Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in C/da Scavone del Comune di Gela	Punturo	Calogero	350.000,00	350.000,00	Fondi IACP	Bando di gara	max
23	00050460856-2015-023	J39C10000490001	01	Contrattodi quartiere per la realizzazioe di n 30 + 28 alloggi sociali in C/da Scavone del Comune di Gela (ex lotto 60 AA.PP. - COMPARTICIPAZIONE	Galanti	Raffaella	100.000,00	500.000,00	Fondi Min. Infrastrutture, Fondi L. 457/78, Fondi IACP	Progetto esecutivo	max
24	00050460856-2015-024	J33F12000310005	06	Lavori di manutenzione straordinaria nella copertura delle palazzane facenti parte del lotto 140 di C/da Marchitello del Comune di Gela	Punturo	Calogero	400.000,00	400.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	max



I.A.C.P. di CALTANISSETTA
 PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2015/2017
 ELENCO ANNUALE

Progressivo	CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	TIPOLOGIA	Descrizione dell'Intervento	Responsabile del Procedimento		Importo Annualità	Importo Totale Intervento	Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	Priorità
					Cognome	Nome					
25	00050460856-2015-025	J39D10000440005	01	Opere di urbanizzazione e box auto a servizio del lotto 66 alloggi popolari in loc. Punte vigne del Comune di Gela	Punturo	Calogero	100.000,00	500.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	min
26	00050460856-2015-026	J97H13001540005	04	Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi C/ssetta	Punturo	Calogero	180.000,00	280.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	max
#RIF!	00050460856-2015-028	J95F10000190005	01	Realizzazione impianto fotovoltaico nella sede dello IACP Via L. Rizzo Caltanissetta	Punturo	Calogero	120.000,00	120.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	max
#RIF!	00050460856-2015-029	J94E13000370005	01	OO.UU. Area Parcheggi in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta	Punturo	Calogero	150.000,00	300.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	min
Totale Importo Annualità							5.206.048,00				

Il collaboratore al Responsabile
 Geom. Alfredo Lega

Il Responsabile del Programma
 Arch. Calogero Punturo

TIPOLOGIA	
01	Nuova costruzione
02	Demolizione
03	Recupero
04	Ristrutturazione
05	Restauro
06	Manutenzione
99	Varie



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**

BILANCIO DI PREVISIONE CONOSCITIVO

PLURIENNALE 2015-2017

Redatto ai sensi del D.lgs 118/2011(allegato 9)

Allegati:

- Riepilogo per Titoli
- Riepilogo generale per Missioni
- Riepiloghi per missioni, programmi e macroaggregati
- Riepilogo spese conto terzi
- Riepilogo spese rimborso prestiti
- Quadro generale riassuntivo
- Equilibri di Bilancio
- Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto
- Composizione Accantonamento Fondo Crediti dubbia esigibilità 2015-2017

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio (3)	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.133.857,18	345.088,00		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2015		previsione di cassa	0,00	2.679.429,72		

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2012, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione. A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.
- 3) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 è possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di cassa dell'esercizio precedente.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio (3)	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Titolo 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.084.509,92	previsione di competenza previsione di cassa	3.480.000,00 0,00	3.480.000,00 3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	2.654,11	previsione di competenza previsione di cassa	18.000,00 0,00	18.000,00 20.000,00	18.000,00	18.000,00
30400	Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	275.000,00 0,00	275.000,00 275.000,00	370.000,00	450.000,00
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	206.697,72	previsione di competenza previsione di cassa	317.000,00 0,00	375.000,00 385.000,00	375.000,00	370.000,00
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	4.293.861,75	previsione di competenza previsione di cassa	4.090.000,00 0,00	4.148.000,00 4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio (3)	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 Contributi agli investimenti	3.049.445,93	previsione di competenza previsione di cassa	3.000.000,00 0,00	3.000.000,00 3.200.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
40300	Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	885.675,37	previsione di competenza previsione di cassa	1.500.000,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
40400	Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	216.060,13	previsione di competenza previsione di cassa	1.290.000,00 0,00	1.300.000,00 1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
40500	Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	870.083,09	previsione di competenza previsione di cassa	270.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	5.021.264,52	previsione di competenza previsione di cassa	6.060.000,00 0,00	5.800.000,00 6.000.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio (3)	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.009.000,00 0,00	939.000,00 939.000,00	939.000,00	939.000,00
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	144.043,50	previsione di competenza previsione di cassa	1.531.000,00 0,00	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00	1.601.000,00
90000	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	144.043,50	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 0,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale Titoli		9.459.169,77	previsione di competenza previsione di cassa	12.690.000,00 0,00	12.488.000,00 12.700.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00
Totale Generale delle Entrate		9.459.169,77	previsione di competenza previsione di cassa	14.823.857,18 0,00	12.833.088,00 15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
				PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
0101 Programma 01	Organi istituzionali						
Titolo 1	Spese correnti	12.475,26	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	100.000,00 (0,00) 100.000,00	100.000,00 (0,00) (0,00) 100.000,00	100.000,00 (0,00) (0,00) 100.000,00	100.000,00 (0,00) (0,00) 100.000,00
Totale Programma 01	Organi istituzionali	12.475,26	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	100.000,00 (0,00) 100.000,00	100.000,00 (0,00) (0,00) 100.000,00	100.000,00 (0,00) (0,00) 100.000,00	100.000,00 (0,00) (0,00) 100.000,00
0110 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	182.910,45	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.519.000,00 (0,00) 2.535.700,00	2.535.700,00 (5.400,00) (0,00) 2.535.700,00	2.406.128,00 (0,00) (0,00) 2.406.128,00	2.402.724,00 (0,00) (0,00) 2.402.724,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	25.000,00 (0,00) 25.000,00	25.000,00 (0,00) (0,00) 25.000,00	25.000,00 (0,00) (0,00) 25.000,00	25.000,00 (0,00) (0,00) 25.000,00
Totale Programma 10	Risorse umane	182.910,45	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.544.000,00 (0,00) 2.560.700,00	2.560.700,00 (5.400,00) (0,00) 2.560.700,00	2.431.128,00 (0,00) (0,00) 2.431.128,00	2.427.724,00 (0,00) (0,00) 2.427.724,00
0111 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	15.158,14	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	177.000,00 (0,00) 177.000,00	177.000,00 (38.611,36) (0,00) 177.000,00	177.000,00 (26.844,40) (0,00) 177.000,00	177.000,00 (0,00) (0,00) 177.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.050,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	700.000,00 (0,00) 665.000,00	665.000,00 (129.032,45) (0,00) 665.000,00	665.000,00 (3.889,42) (0,00) 665.000,00	665.000,00 (0,00) (0,00) 665.000,00

1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Totale Programma 11	Altri servizi generali	18.208,14	previsione di competenza	877.000,00	842.000,00	842.000,00	842.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		(167.643,81)	(30.733,82)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa		842.000,00		
Totale Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	213.593,85	previsione di competenza	3.521.000,00	3.502.700,00	3.373.128,00	3.369.724,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		(173.043,81)	(30.733,82)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa		3.502.700,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
				PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
0802 Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Titolo 1	Spese correnti	621.921,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	1.138.000,00 (0,00)	1.327.000,00 (50.982,81) (0,00) 1.328.500,00	1.197.000,00 (0,00) (0,00)	1.197.000,00 (0,00) (0,00)
Titolo 2	Spese in conto capitale	7.551.401,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	6.442.329,04 (0,00)	5.110.000,00 (45.701,33) (0,00) 7.909.929,72	5.056.000,00 (0,00) (0,00)	5.051.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	8.173.322,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	7.580.329,04 (0,00)	6.437.000,00 (96.684,14) (0,00) 9.238.429,72	6.253.000,00 (0,00) (0,00)	6.248.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	8.173.322,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	7.580.329,04 (0,00)	6.437.000,00 (96.684,14) (0,00) 9.238.429,72	6.253.000,00 (0,00) (0,00)	6.248.000,00 (0,00) (0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
2001 Programma 01	Fondo di riserva						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	74.000,00 (0,00)	90.000,00 (0,00) (0,00)	70.000,00 (0,00) (0,00)	70.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	90.000,00			
Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	74.000,00 (0,00)	90.000,00 (0,00) (0,00)	70.000,00 (0,00) (0,00)	70.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	90.000,00			
2002 Programma 02	Fondo svalutazione crediti						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	21.000,00 (0,00)	167.388,00 (0,00) (0,00)	251.082,00 (0,00) (0,00)	334.776,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00			
Totale Programma 02	Fondo svalutazione crediti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	21.000,00 (0,00)	167.388,00 (0,00) (0,00)	251.082,00 (0,00) (0,00)	334.776,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00			
2003 Programma 03	Altri fondi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	60.000,00 (0,00)	36.200,00 (0,00) (0,00)	36.520,00 (0,00) (0,00)	36.500,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	1.011.528,14 (0,00)	51.500,00 (0,00) (0,00)	54.000,00 (0,00) (0,00)	59.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00			
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	1.071.528,14 (0,00)	87.700,00 (0,00) (0,00)	90.520,00 (0,00) (0,00)	95.500,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	1.166.528,14	345.088,00	411.602,00	500.276,00
			previsione di competenza	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui già impegnato*</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>			
			previsione di cassa	90.000,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
				PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017	
Missione 50 Debito pubblico							
5001 Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.000,00 (0,00) 800,00	800,00 (0,00) (0,00) 800,00	270,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.000,00 (0,00) 800,00	800,00 (0,00) (0,00) 800,00	270,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
5002 Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.000,00 (0,00) 7.500,00	7.500,00 (0,00) (0,00) 7.500,00	5.000,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.000,00 (0,00) 7.500,00	7.500,00 (0,00) (0,00) 7.500,00	5.000,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	16.000,00 (0,00) 8.300,00	8.300,00 (0,00) (0,00) 8.300,00	5.270,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2015 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
				PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017	
Missione 99 Servizi per conto terzi							
9901 Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	148.243,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00)	2.540.000,00 (3.600,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	148.243,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00)	2.540.000,00 (3.600,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	148.243,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00)	2.540.000,00 (3.600,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missioni		8.535.159,79	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.823.857,18 (0,00)	12.833.088,00 (273.327,95) (0,00) 15.379.429,72	12.583.000,00 (30.733,82) (0,00) (0,00)	12.658.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Generale delle Spese		8.535.159,79	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.823.857,18 (0,00)	12.833.088,00 (273.327,95) (0,00) 15.379.429,72	12.583.000,00 (30.733,82) (0,00) (0,00)	12.658.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio (3)	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.133.857,18	345.088,00		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2015		previsione di cassa	0,00	2.679.429,72		
10000 Titolo1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20000 Titolo2	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30000 Titolo3	Entrate extratributarie	4.293.861,75	previsione di competenza previsione di cassa	4.090.000,00 0,00	4.148.000,00 4.160.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
40000 Titolo4	Entrate in conto capitale	5.021.264,52	previsione di competenza previsione di cassa	6.060.000,00 0,00	5.800.000,00 6.000.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00
50000 Titolo5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 Titolo6	Accensione Prestiti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
70000 Titolo7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
90000 Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	144.043,50	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 0,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale Titoli		9.459.169,77	previsione di competenza previsione di cassa	12.690.000,00 0,00	12.488.000,00 12.700.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00
Totale Generale delle Entrate		9.459.169,77	previsione di competenza previsione di cassa	14.823.857,18 0,00	12.833.088,00 15.379.429,72	12.583.000,00	12.658.000,00

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione. A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.
- 3) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 è possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di cassa dell'esercizio precedente.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 1 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
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale Titolo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 3 Entrate extratributarie							
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.480.000,00	0,00	3.480.000,00	0,00	3.480.000,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.480.000,00	0,00	3.480.000,00	0,00	3.480.000,00	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
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00
3030200	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	275.000,00	100.000,00	370.000,00	100.000,00	450.000,00	100.000,00
3049900	Altre entrate da redditi da capitale	275.000,00	100.000,00	370.000,00	100.000,00	450.000,00	100.000,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	375.000,00	18.000,00	375.000,00	8.000,00	370.000,00	3.000,00
3050100	Indennizzi di assicurazione	21.000,00	18.000,00	11.000,00	8.000,00	6.000,00	3.000,00
3050200	Rimborsi in entrata	154.000,00	0,00	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
3000000	Totale Titolo 3	4.148.000,00	118.000,00	4.243.000,00	108.000,00	4.318.000,00	103.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.300.000,00	150.000,00	1.300.000,00	150.000,00	1.300.000,00	150.000,00
4040100	Alienazione di beni materiali	1.145.000,00	0,00	1.145.000,00	0,00	1.145.000,00	0,00
4040200	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
4040300	Alienazione di beni immateriali	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050300	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale Titolo 4	5.800.000,00	1.150.000,00	5.800.000,00	1.150.000,00	5.800.000,00	1.150.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 6 Accensione Prestiti							
6010000	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020000	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040000	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6000000	Totale Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 7 <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>							
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000000	Totale Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2015

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2016		Previsioni dell'anno 2017	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	939.000,00	0,00	939.000,00	0,00	939.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	759.000,00	0,00	759.000,00	0,00	759.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.601.000,00	0,00	1.601.000,00	0,00	1.601.000,00	0,00
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00	0,00
9000000	Totale Titolo 9	2.540.000,00	0,00	2.540.000,00	0,00	2.540.000,00	0,00
Totale Titoli		12.488.000,00	1.268.000,00	12.583.000,00	1.258.000,00	12.658.000,00	1.253.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Titolo1	Spese correnti	832.464,86	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	4.091.000,00 (0,00)	4.434.088,00 (94.994,17) (0,00) 4.232.000,00	4.238.000,00 (26.844,40) (0,00) (0,00)	4.318.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	7.554.451,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	8.178.857,18 (0,00)	5.851.500,00 (174.733,78) (0,00) 8.599.929,72	5.800.000,00 (3.889,42) (0,00) (0,00)	5.800.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) (0,00)
Titolo4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.000,00 (0,00)	7.500,00 (0,00) (0,00) 7.500,00	5.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) (0,00)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	148.243,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00)	2.540.000,00 (3.600,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	8.535.159,79	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.823.857,18 (0,00)	12.833.088,00 (273.327,95) (0,00) 15.379.429,72	12.583.000,00 (30.733,82) (0,00) (0,00)	12.658.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	8.535.159,79	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.823.857,18 (0,00)	12.833.088,00 (273.327,95) (0,00) 15.379.429,72	12.583.000,00 (30.733,82) (0,00) (0,00)	12.658.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti e reimputate ai sensi dell'articolo 14 del DPCM, per il primo esercizio di sperimentazione, e, negli anni successivi, sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	213.593,85	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	3.521.000,00 (0,00)	3.502.700,00 (173.043,81) (0,00) 3.502.700,00	3.373.128,00 (30.733,82) (0,00)	3.369.724,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 2	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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 Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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 Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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 Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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 Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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 Missione 7	Turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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 Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	8.173.322,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	7.580.329,04 (0,00)	6.437.000,00 (96.684,14) (0,00) 9.238.429,72	6.253.000,00 (0,00) (0,00)	6.248.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2016	PREVISIONI dell'anno 2017
Totale Missione 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) 0,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	1.166.528,14 (0,00)	345.088,00 (0,00) (0,00) 90.000,00	411.602,00 (0,00) (0,00) (0,00)	500.276,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	16.000,00 (0,00)	8.300,00 (0,00) (0,00) 8.300,00	5.270,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.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) (0,00) (0,00)
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	148.243,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00)	2.540.000,00 (3.600,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	8.535.159,79	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.823.857,18 (0,00)	12.833.088,00 (273.327,95) (0,00) 15.379.429,72	12.583.000,00 (30.733,82) (0,00) (0,00)	12.658.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	8.535.159,79	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.823.857,18 (0,00)	12.833.088,00 (273.327,95) (0,00) 15.379.429,72	12.583.000,00 (30.733,82) (0,00) (0,00)	12.658.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti e reimputate ai sensi dell'articolo 14 del DPCM, per il primo esercizio di sperimentazione, e, negli anni successivi, sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

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
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione												
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	2.443.700,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	2.535.700,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	177.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.000,00
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.443.700,00	0,00	362.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	2.812.700,00
Missione 02 Giustizia												
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 2 - Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza												
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio												
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

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
03	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali												
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero												
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo												
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 7 - Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	331.000,00	875.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	85.000,00	1.327.000,00
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

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
Totale Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	331.000,00	875.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	85.000,00	1.327.000,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità											
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Soccorso civile											
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

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
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Tutela della salute												
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività												
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

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
Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali											

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

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	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Cooperazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti												
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
02	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.388,00	167.388,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.200,00	36.200,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293.588,00	293.588,00
Missione 50 Debito pubblico												
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
Totale Missione 50 - Debito pubblico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie												
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 - Anticipazioni finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati		2.443.700,00	331.000,00	1.237.000,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	36.000,00	385.588,00	4.434.088,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri 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
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	365.000,00	0,00	0,00	300.000,00	665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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	25.000,00	365.000,00	0,00	0,00	300.000,00	690.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 02 Giustizia											
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio											
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri 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
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali												
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero												
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo												
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 7 - Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	4.610.000,00	0,00	0,00	500.000,00	5.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri 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
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	4.610.000,00	0,00	0,00	500.000,00	5.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità												
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Soccorso civile												
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri 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
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Tutela della salute											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri 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
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri 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
autonomie locali (solo per le Regioni)											
Totale Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali											
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Cooperazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti											
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
02 Fondo svalutazione crediti	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	51.500,00	51.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	25.000,00	4.975.000,00	0,00	0,00	851.500,00	5.851.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
Missione 99 Servizi per conto terzi				
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	939.000,00	1.601.000,00	2.540.000,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi		939.000,00	1.601.000,00	2.540.000,00
Totale Macroaggregati		939.000,00	1.601.000,00	2.540.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2015

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso di prestiti a breve termine	Rimborso di mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
Missione 50 Debito pubblico						
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
	Totale Missione 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
	Totale Macroaggregati	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
Entrate			
1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00
1.01.00.00.000	Tributi	0,00	0,00
1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	4.148.000,00	4.160.000,00
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.480.000,00	3.480.000,00
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.480.000,00	3.480.000,00
3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	3.480.000,00	3.480.000,00
3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00
3.03.00.00.000	Interessi attivi	18.000,00	20.000,00
3.03.02.00.000	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	1.000,00	1.000,00
3.03.02.02.000	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.000,00	1.000,00
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	17.000,00	19.000,00
3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	17.000,00	19.000,00
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	275.000,00	275.000,00
3.04.99.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	275.000,00	275.000,00
3.04.99.99.000	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	275.000,00	275.000,00
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	375.000,00	385.000,00
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	21.000,00	21.000,00
3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	18.000,00	18.000,00
3.05.01.99.000	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	3.000,00	3.000,00
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	154.000,00	164.000,00
3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	114.000,00	124.000,00
3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	40.000,00	40.000,00
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	200.000,00	200.000,00
3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	200.000,00	200.000,00
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	5.800.000,00	6.000.000,00
4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.000.000,00	3.200.000,00
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.000.000,00	3.200.000,00
4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	3.000.000,00	3.200.000,00
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	1.500.000,00
4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.500.000,00	1.500.000,00
4.03.10.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali	1.500.000,00	1.500.000,00
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.300.000,00	1.300.000,00
4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	1.145.000,00	1.145.000,00
4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	1.145.000,00	1.145.000,00
4.04.02.00.000	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	5.000,00	5.000,00
4.04.02.01.000	Cessione di Terreni	5.000,00	5.000,00
4.04.03.00.000	Alienazione di beni immateriali	150.000,00	150.000,00
4.04.03.99.000	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	150.000,00	150.000,00
4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00
4.05.03.00.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
4.05.03.01.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
4.05.03.02.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
	incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	0,00
5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00
5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00
5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0,00	0,00
6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00
6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7.01.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	939.000,00	939.000,00
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	759.000,00	759.000,00
9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	551.000,00	551.000,00
9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	208.000,00	208.000,00
9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	130.000,00	130.000,00
9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	130.000,00	130.000,00
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	50.000,00	50.000,00
9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	50.000,00	50.000,00
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	1.601.000,00	1.601.000,00
9.02.01.00.000	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	40.000,00	40.000,00
9.02.01.02.000	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	40.000,00	40.000,00
9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	41.000,00	41.000,00
9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	41.000,00	41.000,00
9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	1.520.000,00	1.520.000,00
9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	1.520.000,00	1.520.000,00
Totale complessivo dei titoli dell'Entrata		12.488.000,00	12.700.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
Spese			
1.00.00.00.000	Spese correnti	4.434.088,00	4.232.000,00
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.443.700,00	2.443.700,00
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.903.700,00	1.903.700,00
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.857.700,00	1.857.700,00
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	46.000,00	46.000,00
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	540.000,00	540.000,00
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	540.000,00	540.000,00
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	331.000,00	371.000,00
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	331.000,00	371.000,00
1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	165.000,00	165.000,00
1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	30.000,00	30.000,00
1.02.01.11.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	120.000,00	160.000,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a. c.	16.000,00	16.000,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.237.000,00	1.207.000,00
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	15.000,00	15.000,00
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	15.000,00	15.000,00
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	1.222.000,00	1.192.000,00
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	100.000,00	100.000,00
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	20.000,00	20.000,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	46.000,00	46.000,00
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	18.000,00	18.000,00
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	701.000,00	671.000,00
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	36.000,00	36.000,00
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	98.000,00	98.000,00
1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	5.000,00	5.000,00
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	32.000,00	32.000,00
1.03.02.99.000	Altri servizi	166.000,00	166.000,00
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	800,00	800,00
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	800,00	800,00
1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a imprese	800,00	800,00
1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	36.000,00	37.500,00
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	36.000,00	37.500,00
1.09.99.01.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	2.500,00
1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	20.000,00	20.000,00
1.09.99.06.000	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	15.000,00	15.000,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	385.588,00	172.000,00
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	293.588,00	90.000,00
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	90.000,00	90.000,00
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	167.388,00	0,00
1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	36.200,00	0,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	57.000,00	47.000,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	57.000,00	47.000,00
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	15.000,00	15.000,00
1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	15.000,00	15.000,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	20.000,00	20.000,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	20.000,00	20.000,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	5.851.500,00	8.599.929,72

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	25.000,00	25.000,00
2.01.01.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	25.000,00	25.000,00
2.01.01.01.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	25.000,00	25.000,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	4.975.000,00	7.073.929,72
2.02.01.00.000	Beni materiali	4.655.000,00	6.753.929,72
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	20.000,00	20.000,00
2.02.01.07.000	Hardware	25.000,00	25.000,00
2.02.01.09.000	Beni immobili	4.610.000,00	6.708.929,72
2.02.03.00.000	Beni immateriali	320.000,00	320.000,00
2.02.03.02.000	Software	20.000,00	20.000,00
2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	300.000,00	300.000,00
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	851.500,00	1.501.000,00
2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	51.500,00	0,00
2.05.01.01.000	Fondi di riserva in c/capitale	51.500,00	0,00
2.05.01.02.000	Fondi speciali c/capitale	0,00	0,00
2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	701.000,00
2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	701.000,00
2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	800.000,00	800.000,00
2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	800.000,00	800.000,00
3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	7.500,00	7.500,00
4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	7.500,00	7.500,00
4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	7.500,00	7.500,00
4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	7.500,00	7.500,00
4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	939.000,00	939.000,00
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	759.000,00	759.000,00
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	550.000,00	550.000,00
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	209.000,00	209.000,00
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	130.000,00	130.000,00
7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	130.000,00	130.000,00
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	50.000,00	50.000,00
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	50.000,00	50.000,00
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	1.601.000,00	1.601.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI**BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015****ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO**

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	41.000,00	41.000,00
7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	41.000,00	41.000,00
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	1.560.000,00	1.560.000,00
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	1.560.000,00	1.560.000,00
Totale complessivo dei titoli della Spese		12.833.088,00	15.379.429,72

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate	Cassa anno 2015	Competenza anno 2015	Competenza anno 2016	Competenza anno 2017	Spese	Cassa anno 2015	Competenza anno 2015	Competenza anno 2016	Competenza anno 2017
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.679.429,72								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		345.088,00			Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	4.232.000,00	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.160.000,00	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.000.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.599.929,72	5.851.500,00	5.800.000,00	5.800.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.160.000,00	9.948.000,00	10.043.000,00	10.118.000,00	Totale spese finali	12.831.929,72	10.285.588,00	10.038.000,00	10.118.000,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti	7.500,00	7.500,00	5.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesor	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale titoli	12.700.000,00	12.488.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00	Totale titoli	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	15.379.429,72	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

EQUILIBRI DI BILANCIO *

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti	(+)	293.588,00		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Spese titolo 3.00 - Variazioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
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
Spese correnti	(-)	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie ⁽⁴⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	7.500,00	5.000,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	51.500,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)			
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
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
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	5.851.500,00	5.800.000,00	5.800.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
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

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

(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) Indicare l'importo della lettera C) conservando il segno (+) o (-).

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2015 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)*

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2014:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2014	2.133.857,18
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2014	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2014	8.122.007,77
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2014	7.756.849,40
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2014	-23.238,80
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2014	1.081.185,35
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2014 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2015	3.603.439,70
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2014	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2014	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2014	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2014	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2014 ⁽¹⁾	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2014 ⁽²⁾	3.603.439,70

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2014:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2014 ⁽⁴⁾		21.000,00
Fondo accantonamento per TFR anno corrente al 31/12/2014 ⁽⁵⁾		60.000,00
Fondo di riserva ordinario per spese impreviste al 31/12/2014 (5)		74.000,00
Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2014 (5)		295.000,00
Fondo accantonamento TFR storico al 31/12/2014 (5)		716.528,14
B) Totale parte accantonata		1.166.528,14
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli da specificare		
C) Totale parte vincolata		0,00
Parte destinata agli investimenti		
D) Totale destinata agli investimenti		
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		2.436.911,56
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2014 ⁽⁷⁾:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Utilizzo altri vincoli da specificare (accantonamenti a Fondi prev. Ass.)		0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		0,00

(*) Indicare gli anni di riferimento N e N-1.

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

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

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N.

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

(6) Indicare i riferimenti normativi delle quote vincolate del risultato di amministrazione iscritte in entrata del bilancio di previsione N

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

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

Esercizio Finanziario 2015

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	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

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

Esercizio Finanziario 2015

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	3.480.000,00	334.776,00	334.776,00	9,62
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	18.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	275.000,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	385.000,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.158.000,00	334.776,00	334.776,00	8,05
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	5.800.000,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio Finanziario 2015

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	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE (**)	9.958.000,00	334.776,00	334.776,00	3,36
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (***)		334.776,00	334.776,00	3,36
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00

* Non richiedono 'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

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

Esercizio Finanziario 2017

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	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

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

Esercizio Finanziario 2017

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	3.480.000,00	334.776,00	334.776,00	9,62
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	18.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	450.000,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	370.000,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.318.000,00	334.776,00	334.776,00	7,75
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	5.800.000,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio Finanziario 2017

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	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE (**)	10.118.000,00	334.776,00	334.776,00	3,31
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (***)		334.776,00	334.776,00	3,31
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00

* Non richiedono 'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

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

Esercizio Finanziario 2016

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	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

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

Esercizio Finanziario 2016

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	3.480.000,00	334.776,00	334.776,00	9,62
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	18.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	370.000,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	375.000,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.243.000,00	334.776,00	334.776,00	7,89
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	5.800.000,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio Finanziario 2016

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	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE (**)	10.043.000,00	334.776,00	334.776,00	3,33
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (***)		334.776,00	334.776,00	3,33
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00

* Non richiedono 'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).



**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA**
Via L. Rizzo, 14/a
CALTANISSETTA

Tel. 0934 500711 <http://www.iacp.ci.it/>

VERBALE N. 33

Presso l'Istituto Autonomo Case Popolari di Caltanissetta, alle ore 9,30 del giorno 21 del mese di maggio 2015, si è riunito il Collegio dei Sindaci dell'Istituto Autonomo Case Popolari di Caltanissetta. La riunione si svolge presso la sede dell'ente sita in Via L. Rizzo, 14/a

Il Collegio è composto da:

Nome	Cognome	funzioni	Assenza/Presenza
Elisa Maria Lucia	Ingala	presidente	presente
Onofrio	Cipriani	componente	presente
Vincenzo	Conti	componente	Assente giustificato
Stefano	Maggiore	componente	presente

Il Presidente, constatato che è presente la totalità dei componenti del Collegio dichiara validamente costituita la seduta e da inizio ai lavori col seguente ordine del giorno, assistito dalla dott.ssa Paola Garofalo.

- Esame e parere sul bilancio di previsione 2015;
- Relazione 2° semestre 2014 attività del Collegio;
- varie ed eventuali.

Preliminarmente il collegio prende atto delle lettera di dimissioni del componente del Collegio Sindacale dello IACP in rappresentanza della ex Provincia Regionale di Caltanissetta dott. Calogero Fortunato del 17/03/2015.

Il Collegio procede quindi all'esame del bilancio di previsione 2015 - 2017 e dei relativi allegati, che l'Ente ha messo a disposizione con nota n. 4385 del 7 maggio 2015; le cui risultanze vengono esposte nella relazione allegata e che fa parte integrante del presente verbale.

L'ente ha comunicato che il 25/05/2015 è fissata la data di convocazione dell'Organo di vertice, per deliberare sul bilancio di previsione.

Il Collegio rileva che il provvedimento del Dirigente Generale del Dipartimento Infrastrutture e Mobilità, notificato con nota n. 1516 del 14 gennaio 2014, autorizza la gestione provvisoria dell'esercizio 2015 fino alla data del 30/04/2014.

Concluso l'esame del bilancio di previsione 2015 - 2017, il collegio approva Relazione 2° semestre 2014 attività del Collegio

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2015 il giorno 21 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Elisa Maria Lucia

Ingala

Onofrio

Cipriani

Stefano

Maggiore

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

Relazione del collegio dei sindaci
sul bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015
triennio 2015 - 2017

Elisa Maria Lucia Ingala

Onofrio Cipriani

Stefano Maggiore

Il Collegio in ossequio alla vigente normativa, relaziona quanto di seguito in ordine all'esame del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed al Bilancio pluriennale 2015/2017.

Va preliminarmente osservato che l'articolo 11 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali, i loro organismi strumentali e i loro enti strumentali in contabilità finanziaria adottano comuni schemi di bilancio finanziari, economici e patrimoniali e comuni schemi di bilancio consolidato, oggetto di sperimentazione nel corso degli esercizi dal 2012 al 2014.

Nell'esercizio 2015, gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione prevista dal decreto legislativo n. 118 del 2011, adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014 che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano, a fini conoscitivi, gli schemi previsti dagli allegati n. 9 e n. 10 al decreto legislativo n. 118 del 2011, integrato e corretto dal decreto legislativo n. 126 del 2014. Con l'art.6, c.1 della L.R. n.21/2014 il legislatore siciliano ha recepito i Titoli I e III del D.lgs. n.118/2011 applicabili in Sicilia a partire dall'esercizio 2015.

Il bilancio di previsione è composto dai seguenti Documenti:

- 1) Bilancio di previsione decisionale 2015;
- 2) Bilancio di previsione Gestionale 2015 – 2017
(Nel merito si osserva che sarebbe stato più consono allo spirito del Dlgs 118 disporre un unico bilancio finanziario a carattere autorizzatorio per l'esercizio finanziario 2015 e per il triennio 2015 – 2017. L'Ente ha preferito seguire letteralmente le indicazioni ed ha disposto un decisionale ed un gestionale, tuttavia il bilancio decisionale redatto per UPB riporta le previsioni 2015 e non quelle del 2016 e 2017, si raccomanda pertanto agli Uffici di integrare il decisionale con le previsioni relative anche agli anni 2016 e 2017 e sottoporlo in tale forma all'Organo volitivo dandone conoscenza al Collegio).
- 3) Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria.
- 4) Preventivo Economico 2015
- 5) Bilancio di Previsione Conoscitivo Pluriennale 2015-2017 Redatto ai sensi del D.lgs 118/2011

ad esso sono allegati:

- Il Quadro di riclassificazione
- Il Bilancio pluriennale 2015-2017
- La Relazione previsionale e programmatica
- La Relazione tecnica - Nota preliminare integrativa
- La Situazione Amministrativa 2014 - Tabella dimostrativa avanzo applicato e sua destinazione
- La Dotazione organica; Programma trienn. Assunzioni; Previsione spesa pers. e TFR.
- La Relazione sulla verifica dei vincoli di spesa
- Il Programma triennale OO.PP. 2015-2017

Secondo le previsioni del comma 3 dell'art. 11 e dei paragrafi 9.2 e 9.10 del Principio contabile applicato della Programmazione, allegato 4/1, del Decreto, l'Ente doveva allegare al bilancio di previsione finanziario la documentazione di seguito elencata:

- prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione; (*è presente ma deve essere corretta la destinazione delle risorse che risulta diversa da quanto verificato: cap. 2.50.02 invece che dei seguenti capitoli effettivamente utilizzati UPB 06 cap. 10601, UPB 10 cap. 11001, UPB 32 cap. 13201, UPB 50 cap. 25001*)
- prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del Fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione; l'Ente non ha elaborato il conto consuntivo per l'esercizio 2014 e pertanto non ha ancora proceduto al riaccertamento straordinario dei residui *si osserva comunque che sarebbe necessario inserire nel bilancio in entrata, ancorché a importo zero il fondo pluriennale vincolato, ed operare le necessarie variazioni al bilancio dopo l'approvazione del conto consuntivo 2014;*
- prospetto concernente la composizione del Fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione; (Inserito nella nota integrativa)
- prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie; (Inserito nella nota integrativa)
- elenco delle spese che possono essere finanziate con il Fondo di riserva per spese imprevedute di cui all'art. 48, comma 1, lettera b), del Decreto; (Inserito nella nota integrativa)
- prospetto degli equilibri di bilancio; (Inserito nella nota integrativa)

- la nota integrativa (redatta secondo le modalità previste dal comma 5);

L'Ente, ai sensi della circolare 17/2015 doveva, altresì, allegare:

- elenco annuale delle opere pubbliche, ove previste, ex comma 9 dell'art. 128 del D.lgs. n. 163 del 12/4/2006;
- prospetto relativo all'organico effettivo del personale;(Inserito nella nota integrativa)
- prospetto relativo alle spese per il personale;(Inserito nella nota integrativa)
- prospetti dimostrativi del rispetto di ciascuno dei vincoli di spesa vigenti per l'anno 2015; (l'Ente ha disposto una apposita relazione sulla verifica dei vincoli finanziari)
- prospetto analitico del debito maturato ed in maturazione a tutto il 31 dicembre dell'anno di riferimento del debito nei confronti del personale per TFR, che indica separatamente: le passività maturate fino all'esercizio precedente, quelle in maturazione nell'esercizio di riferimento, le somme già anticipate e quindi le passività potenziali al lordo e al netto delle anticipazioni, per ciascun dipendente (inserito nell'allegato c3).

Il Collegio dopo un esame preliminare dei documenti suddetti e dei relativi allegati alla luce del comma 1 dell'articolo 6 della legge regionale 12 agosto 2014, n.21 e in osservanza e delle circolari diramate dalla Regione Siciliana inerenti gli enti sottoposti a tutela e vigilanza della stessa ed in particolare le circolari n. 12 del 12 agosto 2014, n. 17 del 14 novembre 2014, n. 2 del 26 gennaio 2015 e n.6 dell'11 febbraio 2015 concernenti prime istruzioni per la formazione del Bilancio di previsione 2015 nonché esercizio provvisorio e gestione provvisoria a seguito dell'avvio dell'armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci per gli Organismi e gli Enti pubblici strumentali della Regione, rileva che il documento contabile presenta gli elementi indispensabili previsti dal citato decreto legislativo quali la pluriennalità del bilancio di previsione che l'Ente ha scelto essere triennale rammenta che i suoi stanziamenti rivestono carattere autorizzatorio per tutti gli esercizi ivi contemplati mentre gli stanziamenti del bilancio di previsione autorizzatorio, per il primo anno del bilancio di previsione, sono sia di competenza sia di cassa mentre per tutti gli anni successivi sono solo in termini di competenza. Altro elemento applicato è il principio contabile generale n. 16 della competenza finanziaria c.d. "potenziata" che prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate o a spese per l'Ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza e quindi diventa esigibile

Nel merito il bilancio finanziario autorizzatorio:

- Pareggia nell'anno 2015 in €. **12.833.088,00** in termini di competenza ed in €. **15.379.429,72** in termini di cassa, nell'anno 2016 in €. **12.583.000,00** in termini di competenza e nell'anno 2017 in €. **12.658.000,00** sempre in termini di competenza.
- Il bilancio è stato strutturato, così come prevedono le disposizioni del D.lgs 118 e s.m.i per il 2015 come il bilancio di previsione 2014 e pertanto è composto da:
- Il Preventivo finanziario (gestionale e decisionale) redatto per unico centro di responsabilità denominato genericamente "centro di responsabilità unico" che coincide con il vertice burocratico.
- Il Preventivo Finanziario decisionale si articola sia per le entrate che le uscite su quattro livelli (Centro di responsabilità, Titoli, Aggregati Economici e Unità Previsionali di base) e deve essere ricompilato aggiungendo le previsioni di competenza 2016 e 2017.
- Il Preventivo Finanziario gestionale aggiunge un 5° livello rappresentato dai Capitoli ed è strutturato correttamente con previsioni per l'anno 2015 i termini di competenza e di cassa e per gli anni 2016 e 2017 con previsioni in termini di sola competenza .
- L'Ente rispetta la struttura rigida dei primi tre livelli di aggregazione.
- Le previsioni per l'anno 2015 vengono effettuate sia in termini di competenza che di cassa.
- Il bilancio rispetta, come risulta dal seguente quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, il principio del pareggio finanziario e dell'equilibrio tra entrate e spese sia in conto competenza che in conto cassa:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE Denominazione aggregato economico	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Fondo pluriennale vincolato	-	-	-	-
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente:	345.088,00	-	2.133.857,18	-
Fondo iniziale di cassa	-	2.679.429,72	-	3.471.392,04
I - trasferimenti correnti	-	-	-	-
II - Altre entrate Correnti	4.148.000,00	4.160.000,00	4.090.000,00	4.090.000,00
totale Titolo I	4.148.000,00	4.160.000,00	4.090.000,00	4.090.000,00
III - entrate per alienazioni di beni patrimoniali	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
IV - entrate per riscossione di crediti	150.000,00	150.000,00	410.000,00	410.000,00
V - entrate per trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
VI - altre entrate in conto capitale	-	-	-	-
totale titolo II	2.800.000,00	2.800.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
VII - accensione di prestiti	-	-	-	-
totale titolo III	-	-	-	-
VIII - Contabilità Speciali	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
totale titolo IV	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
IX - Partite di Giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
totale titolo V	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE ENTRATE	12.833.088,00	15.379.429,72	14.823.857,18	16.361.392,04
(compreso avanzo amministrazione)				

USCITE Denominazione aggregato economico	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
I - Spese di funzionamento	2.622.700,00	2.622.700,00	2.627.000,00	2.727.000,00
II - Spese per Trattamenti di Quiescenza e simili	126.200,00	90.000,00	129.000,00	69.000,00
III - Eventuali Accantonamenti a Fondi Rischi ed oneri	167.388,00	-	21.000,00	-
IV - Spese per interventi di Parte Corrente	996.000,00	957.500,00	967.000,00	856.000,00
V - Spese per Oneri del debito	800,00	800,00	2.000,00	2.000,00
VI - Oneri Comuni di Parte Corrente	521.000,00	561.000,00	345.000,00	355.000,00
totale titolo I	4.434.088,00	4.232.000,00	4.091.000,00	4.009.000,00
VII - Spese per gli investimenti	2.800.000,00	5.399.929,72	4.167.329,04	6.942.392,04
VIII - Oneri comuni di Conto Capitale	51.500,00	-	1.011.528,14	-
IX - Spese per Interventi in Conto capitale	-	-	-	-
X - Eventuali accant.ti spese future in c/o capitale	-	-	-	-
totale titolo II	2.851.500,00	5.399.929,72	5.178.857,18	6.942.392,04
XI - Rimborso di prestiti	7.500,00	7.500,00	14.000,00	20.000,00
totale titolo III	7.500,00	7.500,00	14.000,00	20.000,00
XII - Contabilità Speciali	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
totale titolo IV	3.000.000,00	3.200.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
XIII - Partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.190.000,00
totale titolo V	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.190.000,00
Fondo di cassa finale	-	-	-	-
TOTALE USCITE	12.833.088,00	15.379.429,72	14.823.857,18	16.361.392,04

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione presuntivamente risultante al 31/12/2014, interamente applicato al bilancio 2014, risulta pari ad €. 3.603.439,70 ed è così determinato:

Consistenza presunta della cassa al 31/12/2014	2.679.429,72
Residui Attivi presunti alla fine dell'esercizio 2014	9.459.169,77
Residui Passivi presunti alla fine dell'esercizio 2014	- 8.535.159,79
Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2014	3.603.439,70

allo stesso risultato si giunge determinando l'avanzo come segue:
(basandosi sui dati contabili elaborati dall'Ente al 31/03/2015)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2014	3.471.392,04
Residui attivi all'inizio dell'esercizio	6.946.746,94
Residui passivi all'inizio dell'esercizio	-8.284.281,80
Avanzo di amministrazione dell'esercizio in corso (iniziale)	2.133.857,18
Entrate già accertate durante l'esercizio in corso	8.122.007,77
Uscite già impegnate durante l'esercizio in corso	-7.756.849,40
Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio in corso	23.238,80
Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio in corso (insussistenze)	1.081.185,35
Avanzo di amministrazione alla data di redazione del Bilancio	3.603.439,70
Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio	-
Uscite presunte per il restante periodo dell'esercizio	-
Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	-
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014	3.603.439,70

da applicare al bilancio dell'esercizio 2015

Il collegio rileva che per l'esercizio 2015 l'ente ha previsto l'utilizzo parziale dell'avanzo di amministrazione presunto vincolato a preventive assegnazioni per implementare i fondi secondo il seguente schema:

UPB 06 cap. 10601 - Fondo accantonamento per TFR anno corrente:	€ 36.200,00
UPB 10 cap. 11001 - Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità:	€ 167.388,00
UPB 32 cap. 13201 - Fondo di riserva per spese obbligatorie e impreviste:	€ 90.000,00
UPB 50 cap. 25001 - Fondo accantonamento residui perenti:	€ 51.500,00
Totale	€ 345.088,00

Si rammenta:

- che l'avanzo di amministrazione non vincolato potrà essere utilizzato solo dopo l'approvazione del conto consuntivo per l'anno 2014

Come già evidenziato, in ossequio all'innovativo principio della competenza finanziaria "potenziata", sopra richiamato, *bisogna procedere al riaccertamento straordinario dei residui*, previsto dal comma 7 dell'art. 3 e meglio declinato nel principio applicato della contabilità finanziaria (allegato 4/2): *tale operazione deve essere effettuata in sede di approvazione del Rendiconto Generale 2014* e ha lo scopo di determinare per ogni residuo attivo e passivo, sia il corretto importo sia l'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza, cioè diventa esigibile, e quindi l'esercizio finanziario al quale gli accertamenti e gli impegni assunti fino all'esercizio 2014 devono essere correttamente imputati.

PREVISIONI DI COMPETENZA DELLE ENTRATE

Le entrate previste nel bilancio d'esercizio sono così determinate ed articolate:

DENOMINAZIONE Denominazione aggregata economica	previsioni dell'esercizio 2014	previsioni di competenza per l'anno 2015	previsioni di competenza per l'anno 2016	previsioni di competenza per l'anno 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		0,00			0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		0,00			0,00	0,00	0,00
Utilizzo Avanzo di amministrazione	2.133.857,18	345.088,00	0,00	0,00	-1.788.769,18	-345.088,00	0,00
<i>di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente</i>		0,00			0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di rifinimento	3.471.392,04	0,00	0,00	0,00	-3.471.392,04	0,00	0,00
CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO							
titolo I - ENTRATE CORRENTI	4.090.000,00	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00	58.000,00	95.000,00	75.000,00
<i>I - trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>II - altre entrate correnti</i>	4.090.000,00	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00	58.000,00	95.000,00	75.000,00
titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.060.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	-260.000,00	0,00	0,00
<i>III - entrate per alienazione di beni patrimoniali</i>	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>IV - entrate per riscossione di crediti</i>	410.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	-260.000,00	0,00	0,00
<i>V - entrate per trasferimenti a conto capitale</i>	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>VI - altre entrate in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
titolo III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>VII - a accensione di prestiti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE AGGREGATO ECON. VII							
titolo IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>VIII - contabilità speciali</i>	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
titolo V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>IX - Partite di giro</i>	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CENTRO RESPONSABILITA' UNICO	12.690.000,00	12.488.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00	-202.000,00	95.000,00	75.000,00
Avanzo utilizzato anticipatamente	2.133.857,18	345.088,00			-1.788.769,18	-345.088,00	0,00
TOTALE ENTRATE	14.823.857,18	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00	-1.990.769,18	-250.088,00	75.000,00

Il collegio di seguito espone i dati del bilancio di previsione distintamente per entrate e spese evidenziando Oltre alle UPB i capitoli con variazioni negli esercizi che compongono il bilancio triennale.

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

In tale titolo sono valorizzati gli aggregati economici I e II.

l'Aggregato economico I - trasferimenti correnti - non prevede alcuna entrata in quanto l'Ente non riceve contributi dalla Regione per le spese di funzionamento.

l'Ente reputa di non ottenere alcun contributo di parte corrente dallo Stato, dall'Unione Europea da altri Enti Pubblici e da privati.

l'Aggregato economico II - altre entrate correnti, contiene le seguenti previsioni di entrata:

(Oltre alle UPB V vengono evidenziati anche i capitoli con variazioni negli esercizi che compongono il bilancio triennale)

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
U.P.B. 15 - Contributi obbligatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 16 - Rendite finanziarie	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 17 - Rendite da beni mobili ed immobili	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00	3.480.000,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 18 - Vendita di beni e servizi e altri diritti	275.000,00	275.000,00	370.000,00	450.000,00	0,00	95.000,00	80.000,00
1 18 04 <i>Quota dei proventi vendita alloggi destinata a rip. Deficit e esig. gestionali</i>	175.000,00	175.000,00	270.000,00	350.000,00	0,00	95.000,00	80.000,00
U.P.B. 19 - Altre entrate	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 20 - Indennità, interessi di mora, sanzioni amministrative ed altre	167.000,00	225.000,00	225.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 21 - Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi	0,00	18.000,00	8.000,00	3.000,00	18.000,00	-10.000,00	-5.000,00
1 21 01 <i>Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi</i>	50.000,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00	40.000,00	10.000,00	0,00
1 21 09 <i>Recuperi e rimborsi diversi</i>							

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

In tale titolo sono valorizzati gli aggregati economici III IV V e VI

l'Aggregato economico III - entrate per alienazione di beni patrimoniali contiene le seguenti previsioni di entrata

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
U.P.B. 30 - Entrate per alienazione di beni immobili	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 35 - Entrate per alienazioni di beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

l'Aggregato economico IV - entrate per riscossione di crediti contiene le seguenti previsioni di entrata

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
U.P.B. 40 - Riscoss. crediti e anticipazioni	410.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	-260.000,00	0,00	0,00
2 40 04 Riscossione di crediti in conto capitale	270.000,00	0,00	0,00	0,00	-270.000,00	0,00	0,00
2 40 02 Riscatti polizza assicurativa TFR storico	140.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	10.000,00	0,00	0,00

l'Aggregato economico V - entrate per trasferimenti n conto capitale contiene le seguenti previsioni di entrata

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016

U.P.B. 50 - Trasferimenti dalla Regione	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 51 - Trasferimenti da U.E., Stato e E.E.LL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 52 - Trasferimenti da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 53 - Trasferimenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

aggregato economico VI - altre entrate in c/capitale

In tale aggregato non sono contenute previsioni di competenza e di cassa

TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI

In tale Titolo non sono contenute previsioni di competenza e di cassa

TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

L'aggregato economico VIII - contabilità speciali contiene le seguenti previsioni di entrata

	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	scostamento	scostamento	scostamento
	2014	2015	2016	2017	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016	2016 - 2015	2017 - 2016
U.P.B. 80 - Contabilità speciali Fondi Legge 560/93	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 81 - Contabilità speciali Fondi C.E.R.	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

L'aggregato economico IX - Partite di giro contiene le seguenti previsioni di entrata

	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	scostamento	scostamento	scostamento
	2014	2015	2016	2017	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016	2016 - 2015	2017 - 2016
U.P.B. 90 - Ritenute previdenziali ed assistenziali	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 91 - Ritenute erariali	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 92 - Ritenute al personale per conto di terzi	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 92 01 Ritenute a dipendenti per conto terzi	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 93 - Depositi cauzionali e contrattuali	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 94 - Entrate per conto di terzi	1.490.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate per conto di terzi	1.450.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 99 - Restituzione fondi anticipati per il Servizio di Econ	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 99 01 Restituzione fondi anticipati per il Servizio di Economato	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Le entrate per partite di giro, allocate nell'Aggregato IX, non prevedono, correttamente, residui sui capitoli riguardanti le ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali; con riguardo a questa partita si menziona inoltre quanto disposto dal D.gs 118/2011: "Le previsioni del bilancio di previsione finanziario hanno carattere autorizzatorio per ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce, costituendo limite agli impegni e ai pagamenti, fatta eccezione per le partite di giro/ servizi per conto di terzi e per i rimborsi delle anticipazioni di cassa. La funzione autorizzatoria fa riferimento anche alle entrate, di competenza e di cassa per accensione di prestiti".

PREVISIONI DI COMPETENZA DELLE SPESE

Come per le entrate anche per la spesa gli stanziamenti del bilancio di previsione rivestono carattere autorizzatorio per tutti gli esercizi ivi contemplati e gli stanziamenti per il primo anno del bilancio di previsione, sono sia di competenza sia di cassa e per gli anni successivi sono solo in termini di competenza, pertanto le previsioni delle spese in termini di competenza riguardano il triennio 2015/2017 ed in termini di cassa solamente il 2015, in particolare sono così determinate ed articolate:

DENOMINAZIONE Denominazione aggregata economico	competenza		competenza		competenza		scostamento		scostamento	
	2014	2015	2016	2017	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016
disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO								0,00	0,00	0,00
TITOLO I - SPESE CORRENTI	4.091.000,00	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00	343.088,00	-196.088,00	80.000,00	343.088,00	-196.088,00	80.000,00
<i>I - Spese di funzionamento</i>	2.627.000,00	2.622.700,00	2.491.398,00	2.488.724,00	-4.300,00	-131.302,00	-2.674,00	-4.300,00	-131.302,00	-2.674,00
<i>II - Spese per trattamenti di quiescenza e simili</i>	129.000,00	126.200,00	128.250,00	127.500,00	-2.800,00	2.050,00	-750,00	-2.800,00	2.050,00	-750,00
<i>III - Eventuali accantonamenti a fondo rischi ed oneri</i>	21.000,00	167.388,00	251.082,00	334.776,00	146.388,00	83.694,00	83.694,00	146.388,00	83.694,00	83.694,00
<i>IV - Spese per interventi di parte corrente</i>	967.000,00	996.000,00	1.026.000,00	1.026.000,00	29.000,00	30.000,00	0,00	29.000,00	30.000,00	0,00
<i>V - Spese per oneri del debito</i>	2.000,00	800,00	270,00	0,00	-1.200,00	-530,00	-270,00	-1.200,00	-530,00	-270,00
<i>VI - Oneri comuni di parte corrente</i>	345.000,00	521.000,00	341.000,00	341.000,00	176.000,00	-180.000,00	0,00	176.000,00	-180.000,00	0,00
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.178.857,18	2.851.500,00	2.800.000,00	2.800.000,00	-2.327.357,18	-51.500,00	0,00	-2.327.357,18	-51.500,00	0,00
<i>VII - Spese per gli investimenti</i>	4.167.329,04	2.800.000,00	2.746.000,00	2.741.000,00	-1.367.329,04	-54.000,00	-5.000,00	-1.367.329,04	-54.000,00	-5.000,00
<i>VIII - Oneri comuni di conto capitale</i>	1.011.528,14	51.500,00	54.000,00	59.000,00	-960.028,14	2.500,00	5.000,00	-960.028,14	2.500,00	5.000,00
<i>IX - Spese per interventi in c/ capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>X - Eventuali accantonamenti per spese future in c/ capitale e ripr.invest.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	14.000,00	7.500,00	5.000,00	0,00	-6.500,00	-2.500,00	-5.000,00	-6.500,00	-2.500,00	-5.000,00
<i>XI - Rimborso di prestiti</i>	14.000,00	7.500,00	5.000,00	0,00	-6.500,00	-2.500,00	-5.000,00	-6.500,00	-2.500,00	-5.000,00
TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilità speciali</i>	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO V - SPESE PER PARTE DI GIRO	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>XIII - Partite di giro</i>	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE	14.823.857,18	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00	-1.990.769,18	-250.088,00	75.000,00	-1.990.769,18	-250.088,00	75.000,00

Si evidenziano di seguito gli scostamenti delle previsioni dell'esercizio 2015 rispetto alle previsioni assestate dell'anno precedente e quelle del triennio 2015 2017

TITOLO I - SPESE CORRENTI

l'aggregato economico I - Spese di funzionamento contiene le seguenti previsioni di spesa

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 01 - Oneri per il personale in attività di servizio.	2.450.000,00	2.445.700,00	2.314.398,00	2.311.724,00	-4.300,00	-131.302,00	-2.674,00
Rettibuzioni ed indennità fisse al personale dipendente	1.300.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Lavoro straordinario	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso spese di missione al personale dipendente	18.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00	-2.000,00	-1.000,00	0,00
Contributi assicurativi e previdenziali a carico Ente	440.000,00	450.000,00	420.000,00	420.000,00	10.000,00	-30.000,00	0,00
Servizio sost. di mensa - erogazione buoni pasto	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
Fondo produttività efficienza servizi	266.398,00	266.398,00	266.398,00	266.398,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Area Dirigenti - art. 26 CCNL Dirigenza EE.LL.	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
Competenze personale a comando	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Compensi professionali avvocatura interna	65.000,00	65.000,00	65.000,00	64.326,00	0,00	0,00	-674,00
Incentivi per la progettazione art.22 l.r. 10/93 e art. 18 L.109/94 (art. 15 CCNL)	31.602,00	24.302,00	24.000,00	22.000,00	-7.300,00	-302,00	-2.000,00
Formazione professionale dipendenti (Fondo 1% monte salari)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
UPB 02 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	0,00	0,00	0,00
Noleggio autoveicoli	24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	-6.000,00	0,00	0,00
Acquisto buoni carburante	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00

per quanto attiene le stime per le spese per il personale in attività di servizio il cui trattamento accessorio supera il 15 del monte salari tabellare, si prende atto della nota n. 99 del 30/10/2012 del direttore generale che "ribadisce ancora una volta che la disposizione normativa di cui al comma 1 dell'art 18 sono riferite chiaramente ai contratti regionali che contengono una regolamentazione diversa rispetto al CCNL applicato agli IACP"; in merito sarebbe auspicabile un chiaro pronunciamento dell'Organo Tutorio;

si è verificato il rispetto del vincolo per le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi che, secondo la direttiva dell'assessore regionale all'economia prot n. 6116 del 2/10/2012, dovevano subire una diminuzione in termini monetari non inferiore al 20% della spesa sostenuta nel 2011, tale spesa in detto esercizio era pari ad € . 180.723,79.

Per quanto attiene la previsione in bilancio di euro 7.000,00 per **Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente** il collegio rammenta che l'art. 3, comma 59 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (legge finanziaria per il 2008) ha previsto la nullità dei contratti di assicurazione dei rischi derivanti dall'espletamento dei compiti istituzionali connessi con la carica e riguardanti la responsabilità per danni cagionati allo Stato o a enti pubblici e la responsabilità contabile. Nel sancire cessazione *ex lege* dell'efficacia dei medesimi contratti alla data del 30 giugno 2008 ha stabilito l'obbligo del rimborso a titolo di danno erariale - da parte dell'amministratore che potesse in essere o proroghi il contratto di assicurazione, ovvero del beneficiario - di una somma pari a dieci volte l'ammontare dei premi complessivamente stabilita dal contratto.

In materia la giurisprudenza contabile ha da tempo rilevato che un ente pubblico può assicurare esclusivamente quei rischi che rientrino nella sfera della propria responsabilità patrimoniale e che trasferiscono all'assicuratore la responsabilità patrimoniale stessa, ove si verifichi l'evento temuto. Tale assicurazione, con premio a carico

dell'ente, in cui l'assicurato ed il beneficiario sia l'Ente stesso può essere stipulata a copertura del solo rischio derivante da atti o fatti dannosi posti in essere con "colpa lieve" escludendo fatti causativi di danno, posti in essere da amministratori e dipendenti con dolo o colpa grave.

L'aggregato economico II - Spese per trattamenti di quiescenza e simili contiene le seguenti previsioni di spesa

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 05 - Oneri per il personale in quiescenza.	69.000,00	90.000,00	91.730,00	91.000,00	21.000,00	1.730,00	-730,00
UPB 06 - Accantonamento per TFR	60.000,00	36.200,00	36.520,00	36.500,00	-23.800,00	320,00	-20,00

Racchiude le spese relative all'accantonamento per il TFR del personale, per l'anno 2015 stimato in €. 36.200,00

L'aggregato economico III - Eventuali accantonamenti a fondo rischi ed oneri contiene le seguenti previsioni di spesa

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 10 - Fondi rischi	21.000,00	167.388,00	251.082,00	334.776,00	146.388,00	83.694,00	83.694,00
Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità	1.500,00	167.388,00	251.082,00	334.776,00	165.888,00	83.694,00	83.694,00
Accantonamento a fondo storico rischi per crediti di dubbia esigibilità (0,5%)	19.500,00	0,00	0,00	0,00	-19.500,00	0,00	0,00

all'U.P.B. 10 Fondi rischi vengono previsti accantonamenti a fondi rischi su crediti per dubbia esigibilità per €. 167.388,00 aumentato rispetto all'esercizio precedente poiché è stato rideterminato, in ottemperanza a quanto disposto dal D.lgs 118/2011, mediante il rapporto tra gli incassi (competenza + residuo) degli ultimi cinque esercizi (dal 2009 al 2013) e gli accertamenti relativi agli stessi anni. La percentuale ottenuta, dopo gli opportuni arrotondamenti, è pari al 9,62%. L'importo del fondo è calcolato applicando la percentuale data al complessivo delle previsioni di entrata dei canoni per l'esercizio 2015. (allegato 4/1 paragrafo 9.9 D.lgs. 118/2011). L'ente ha previsto un accantonamento a preventivo pari al 50% dell'importo teorico di € 334.776,00 ai sensi D.Lgs. 126/2014 che prevede una certa gradualità nell'applicazione della riforma.

Fondo spese legali e contenzioso, previsto al paragrafo 5.2, lettera h) D.Lgs 118/2011 ove viene stabilito che in occasione della prima applicazione dei principi applicati della contabilità finanziaria, si provvede alla determinazione dell'accantonamento del fondo rischi spese legali sulla base di una ricognizione del contenzioso esistente a carico dell'ente formatosi negli esercizi precedenti, il cui onere può essere ripartito, in quote uguali, tra gli esercizi considerati nel bilancio di previsione o a prudente valutazione dell'ente, fermo restando l'obbligo di accantonare nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione, il fondo riguardante il nuovo contenzioso formatosi nel corso dell'esercizio precedente (compreso l'esercizio in corso, in caso di esercizio provvisorio) -(v. anche Circolare della Ragioneria generale della Regione n. 17 del 14 Novembre 2014) - . l'ente nella nota integrativa fa presente che "A seguito di ricognizione del contenzioso esistente a carico dell'ente, formatosi negli esercizi precedenti, ed accertato che per il contenzioso esistente, con riferimento ad obbligazioni già sorte, sono già stati assunti i relativi impegni di spesa, si conservano gli impegni e non si effettua alcun accantonamento per la parte già impegnata".

all'U.P.B. 11 Fondi oneri futuri correttamente non vengono previsti accantonamenti a Fondi Oneri Futuri a seguito del blocco dei contratti per i pubblici dipendenti.

L'aggregato economico IV - Spese per interventi di parte corrente contiene le seguenti previsioni di spesa

In questo aggregato sono inserite le spese per il diretto perseguimento delle finalità istituzionali e le poste correttive e compensative, queste ultime a parere degli scriventi, come già evidenziato in precedenti verbali, più correttamente dovrebbero essere allocate all'Aggregato VI - Oneri comuni di parte corrente.

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 15 - Spese di amministrazione e gestione patrimonio immobiliare	204.000,00	239.000,00	269.000,00	269.000,00	35.000,00	30.000,00	0,00
Assicurazione R.C. del patrimonio immobiliare	35.000,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	15.000,00	30.000,00	0,00
Procedimenti legali	40.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
Altri interventi di parte corrente per la gestione del patrimonio immob.	15.000,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	10.000,00	0,00
UPB 16 - Spese manutenzione ordinaria patrimonio immobiliare	690.000,00	680.000,00	690.000,00	690.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00
Manutenzione ord. Alleggi	630.000,00	630.000,00	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	0,00
Manutenzione ord. Locali U.D.A.	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Quote manutenzione ord. -Alloggi in condominio	20.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	-5.000,00	5.000,00	0,00
Altri interventi di manutenzione ordinaria	20.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	-5.000,00	5.000,00	0,00
UPB 17 - Spese per interventi edili di parte corrente	51.000,00	41.000,00	51.000,00	51.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00
Altri interventi edili di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestazioni professionali tecniche esterne	46.000,00	36.000,00	46.000,00	46.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00
Spese per pubblicità e avvisi di gara	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
UPB 20 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	22.000,00	36.000,00	16.000,00	16.000,00	14.000,00	-20.000,00	0,00
Rimborsi diversi	5.000,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
Rimborso canoni di locazione pagati in precedenza	16.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	4.000,00	-10.000,00	0,00
Quote vani alloggi reg.li spuntati alla Regione (Conti giudiziari - 0,16/vano)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO V - Spese per oneri del debito							
	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 25 - Oneri finanziari da mutui	2.000,00	800,00	270,00	0,00	-1.200,00	-530,00	-270,00

AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri comuni di parte corrente

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 30 - Oneri per gli organi dell'Ente	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
1 30 01 Indennità compensi rimborsi ai componenti il C.d.A	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
1 30 02 Compensi e rimborsi per il Collegio dei Revisori dei conti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
1 30 03 Compensi e rimborsi per il Nucleo di Valutazione e Controllo di gestione	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
UPB 31 - Oneri tributari	171.000,00	331.000,00	171.000,00	171.000,00	160.000,00	-160.000,00	0,00
1 31 01 Imposta di bollo	10.000,00	35.000,00	10.000,00	10.000,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
1 31 02 Imposta di registro	80.000,00	130.000,00	80.000,00	80.000,00	50.000,00	-50.000,00	0,00
1 31 03 IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 31 04 Altre imposte e tasse	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
1 31 05 IMU	65.000,00	120.000,00	45.500,00	45.500,00	55.000,00	-74.500,00	0,00
1 31 06 Imposte e tariffe comunali	0,00	30.000,00	19.500,00	19.500,00	30.000,00	-10.500,00	0,00
UPB 32 - Fondi di riserva	74.000,00	90.000,00	70.000,00	70.000,00	16.000,00	-20.000,00	0,00
1 32 01 Fondo di riserva ordinario per spese imprevedute	74.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00	6.000,00	-10.000,00	0,00
1 32 02 Fondo di riserva per spese obbligate	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00

Incluse tutti gli oneri necessari per la funzionalità degli Organi dell'Ente; Gli oneri tributari; la dotazione del fondo di riserva ordinario il cui importo di €. 80.000,00 è stimato correttamente in quanto inferiore al 3 % delle spese correnti.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

L'Aggregato economico VII - Spese per gli investimenti riguarda l'acquisizione di beni immobili e mobili, la partecipazione e l'acquisto di valori mobiliari e l'indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 35 - Acquisizione beni in uso durevole ed opere immobiliari.	2.942.329,04	1.610.000,00	1.556.000,00	1.551.000,00	-1.332.329,04	-54.000,00	-5.000,00
2.35.01 Interventi opere imm. Fondi ex Gescal Reg. Siciliana	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
2.35.02 Recupero del patrimonio edilizio di proprietà	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
2.35.03 Interventi costruttivi e manutentivi per fini istituzionali - Utilizzo avanzo amministrazione	1.292.329,04	0,00	0,00	0,00	-1.292.329,04	0,00	0,00
2.35.04 Interventi costruttivi e di recupero - diversi utilizzo minus Cassa D.D.P.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.35.05 Fondo manutenzione straordinaria alloggi	150.000,00	110.000,00	56.000,00	51.000,00	-40.000,00	-54.000,00	-5.000,00
UPB 36 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.	75.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
2.36.01 Acquisizione di impianti, attrezzature e macchinari	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
2.36.02 Acquisizione di hardware e macchinari per ufficio	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
2.36.03 Acquisizione di programmi applicativi software e licenze d'uso	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
2.36.04 Acquisizione di automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 37 - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari.	200.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100.000,00	0,00	0,00
2.37.04 Polizza assicurativa TFR storico	200.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100.000,00	0,00	0,00
UPB 38 - Concessioni di crediti e partecipazioni	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
2.38.01 Roversamento alla Tesoreria dello Stato dei proventi vendita alloggi L. 560/93	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
UPB 39 - Indenni. di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	450.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	-125.000,00	0,00	0,00
2.39.01 Liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato	425.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-125.000,00	0,00	0,00
2.39.02 Contributo aziendale su adesione Fondi pensione complementari	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00

Per quanto attiene il cap 2.39.02 Contributo aziendale su adesione Fondi pensione complementari -- si invita l'ente a verificare l'allocatione del capitolo sulle spese in conto capitale, in quanto il collegio ritiene che tali spese siano da allocare tra le spese correnti; in tal caso sarà necessario provvedere alla corretta allocatione in bilancio ed alla verifica del rispetto dei vincoli finanziari imposti dal patto di stabilità.

Aggregato economico VIII - Oneri comuni di conto capitale

	competenza 2014	competenza 2015	competenza 2016	competenza 2017	scostamento 2015 - 2014	scostamento 2016 - 2015	scostamento 2017 - 2016
UPB 50 - Fondo di riserva	1.011.528,14	51.500,00	54.000,00	59.000,00	-960.028,14	2.500,00	5.000,00
2.50.01 Fondo accantonamento residui periti	295.000,00	51.500,00	54.000,00	59.000,00	-243.500,00	2.500,00	5.000,00
2.50.02 Fondo avanzo di amministrazione NV presunto in attesa di destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.50.03 Fondo accantonamento TFR	716.528,14	0,00	0,00	0,00	-716.528,14	0,00	0,00
2.50.04 Fondo rischi spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gli aggregati IX e X non presentano previsioni di spesa.

TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

L'aggregato XI - Rimborsato di prestiti che raccoglie la previsione di spesa per rimborsi finanziari di mutui e l'estinzione di debiti diversi

	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	scostamento	scostamento	scostamento
	2014	2015	2016	2017	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016	2016 - 2015	2017 - 2016	2017 - 2016
UPB 70 - Rimborsi finanziati di mutui										
Rata quota capitale mutui in ammortamento con la Cassa DD.PP.	14.000,00	7.500,00	5.000,00	0,00	-6.500,00	0,00	-5.000,00	-2.500,00	0,00	-5.000,00

TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITÀ SPECIALI

L'aggregato economico XII - Contabilità speciali Raccoglie la contropartita delle corrispondenti previsioni inserite al titolo IV delle Entrate

	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	scostamento	scostamento	scostamento
	2014	2015	2016	2017	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016	2016 - 2015	2017 - 2016	2017 - 2016
UPB 80 - Contabilità speciali Fondi Legge 560/93	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 81 - Contabilità speciali Fondi CER	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO

	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	competenza	scostamento	scostamento	scostamento
	2014	2015	2016	2017	2015 - 2014	2016 - 2015	2017 - 2016	2016 - 2015	2017 - 2016	2017 - 2016
A GGREGA TO ECONOMICO XIII - Partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 90 - Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 91 - Versamento Ritenute erariali	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 92 - Ritenute al personale per conto di terzi	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riversamento somme ritenute a dipendenti per conto terzi	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 93 - Depositi cauzionali e contrattuali	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituzione Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituzione Depositi cauzionali di imprese	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 94 - Entrate per conto di terzi	1.490.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riversamento Entrate per conto di terzi	1.450.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazione quote manutenzione e condominiali conto terzi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.P.B. 99 - Anticipazione fondi per il Servizio di Economato	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Le partite di giro, inserite nell'aggregato economico XIII, in termini di competenza, rappresentano la contropartita delle somme allocate in entrata, correttamente non riportano residui nelle poste relative alle ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali.

PREVISIONI DI CASSA

Le previsioni in termini di cassa pateggiano in € 15.379.429,72. Tali previsioni tengono conto delle somme di competenza e dei residui attivi che si presume verranno riscossi nel corso dell'esercizio 2014, per le uscite delle spese in conto competenza e dei residui passivi che si presume l'Ente presume di pagare nel corso dell'esercizio 2015 come segue:

DENOMINAZIONE	anno finanziario 2015	anno finanziario 2014	variazione rispetto all'anno precedente
	Previsioni di cassa	Previsioni di cassa	
ENTRATE			
<i>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</i>			
<i>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</i>			
<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>			
<i>di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente:</i>			
<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>	2.679.429,72	3.471.392,04	- 791.962,32
CENTRO DI RESPONSABILITÀ UNICO			
titolo I - entrate correnti	4.160.000,00	4.090.000,00	70.000,00
titolo II - entrate in conto capitale	2.800.000,00	3.060.000,00	- 260.000,00
titolo III - entrate per accensione di prestiti			
titolo IV - entrate per contabilità speciali	3.200.000,00	3.200.000,00	
titolo V - entrate per partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	
TOTALE ENTRATE	12.700.000,00	16.361.392,04	- 3.661.392,04
TOTALE ENTRATE	15.379.429,72	16.361.392,04	- 981.962,32
USCITE			
<i>disavanzo di amministrazione presunto</i>			
CENTRO DI RESPONSABILITÀ UNICO			
titolo I - spese correnti	4.232.000,00	4.009.000,00	223.000,00
titolo II - spese in conto capitale	5.399.929,72	6.942.392,04	- 1.542.462,32
titolo III - spese per rimborso prestiti	7.500,00	20.000,00	- 12.500,00
titolo IV - spese per contabilità speciali	3.200.000,00	3.200.000,00	
titolo V - spese per partite di giro	2.540.000,00	2.190.000,00	350.000,00
TOTALE USCITE	15.379.429,72	16.361.392,04	- 981.962,32

L'ente ha predisposto, così come prevedono le disposizioni, il bilancio di previsione secondo la nuova struttura prevista dal D.lvo 118/2011 e s.m.i. Dall'esame del documento si rileva che per le entrate il dettaglio è fermato alla Tipologia, non inserendo le categorie, i capitoli ed eventualmente gli articoli e per le spese ai Titoli non inserendo i macro aggregati, i capitoli ed eventualmente gli articoli.

Poiché nel 2015 tale bilancio ha carattere meramente conoscitivo, non vi sono particolari esigenze di imporre ulteriori livelli di dettaglio, ferma restando l'esigenza della riclassificazione dei capitoli inserendoli nelle pertinenti voci della nuova classificazione e della disposizione del piano dei conti finanziario.

PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico risulta elaborato ai sensi di quanto previsto dall'art.14 del Testo coordinato del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal D.P. della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006; tuttavia l'Ente ha identificato un unico centro di responsabilità di primo livello e non ha implementato la contabilità per centri di costo;

Il Collegio ritiene necessario l'identificazione dei centri di costo subordinati al fine di adempiere a quanto previsto dal TU coordinato.

Dall'esame di tale preventivo si evince un **disavanzo** economico pari ad € 2.176.263,33

Il preventivo economico elaborato è corredato dal previsto quadro di riclassificazione dei risultati economici; dal prospetto che evidenzia i cespiti patrimoniali alla data del 31/12/2014 e le relative quote di ammortamento previsionali per l'anno di competenza 2015. Nella tabella che segue si riportano i valori del Preventivo economico 2015 :

Preventivo Economico 2015	Anno 2015	Anno 2014
A) valore della produzione	3.955.000,00	3.897.000,00
B) costi della produzione	7.427.887,48	7.104.848,26
differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	- 3.472.887,48	- 3.207.848,26
C) proventi e oneri finanziari	17.200,00	16.000,00
D) rettifiche di valore di attività finanziarie		
E) proventi e oneri straordinari	1.279.424,15	840.784,53
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-2.176.263,33	- 2.351.063,73
Imposte dell'esercizio		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	-2.176.263,33	- 2.351.063,73

Lo scostamento tra il preventivo finanziario e quello economico deriva dalle seguenti poste economiche:

- gli ammortamenti pari a € 2.988.678,36 calcolati presuntivamente sui beni del patrimonio disponibile;
- i proventi e gli oneri straordinari derivanti dalla sopravvenienze attive e passive scaturenti dallo stralcio dei residui passivi ed attivi, rispettivamente di € - 88.118,13 e € 1.192.542,28.

Per quanto riguarda gli ammortamenti si rileva che essi sono stati calcolati in via presuntiva sul valore catastale degli immobili e non sul valore di mercato, comunque in ogni caso sono stimati al di sotto del valore di mercato.

Si rileva che il suddetto prospetto non evidenzia il calcolo della quota di ammortamento presunto e che il libro cespiti contiene l'elenco dei soli beni mobili.

Si rammenta che la regolarità della tenuta del registro dei beni ammortizzabili è condizione essenziale per il riconoscimento della deducibilità delle quote di ammortamento ai fini fiscali (base imponibile IRAP).

Si raccomanda di procedere all'integrazione del prospetto degli immobili, con l'indicazione dei fondi di ammortamento sui cespiti accertati alla data dell'1.1.2009 e delle quote di ammortamento calcolate nei consuntivi 2009 e 2013, in ossequio alla circolare n. 4 del 4.2.2009 Assessorato Regionale Bilancio.

Si invita l'ufficio economico finanziario di verificare l'esistenza di immobili coperti da finanziamenti pubblici al fine del calcolo della sterilizzazione degli ammortamenti.

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

Il quadro di riclassificazione mostra i risultati differenziali evidenziando il margine operativo lordo della gestione pari ad €. - 104.900,00, un risultato operativo di €. - 3.472.887,48 ed un disavanzo economico di €. - 2.176.263,33, la cui tabella viene di seguito riportata:

	Anno 2015	Anno 2014	+ O -
A. ricavi			
<i>Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione</i>			
B. valore della produzione "tipica"	3.730.000,00	3.730.000,00	-
<i>Consumi di materie prime e servizi esterni</i>	1.263.000,00	1.286.000,00	- 23.000,00
C. valore aggiunto	2.467.000,00	2.444.000,00	23.000,00
<i>Costo del lavoro</i>	2.571.900,00	2.510.000,00	61.900,00
D. margine operativo lordo	- 104.900,00	- 66.000,00	- 38.900,00
<i>Ammortamenti</i>	2.994.599,48	3.016.848,26	- 22.248,78
<i>Stanziamenti a fondi rischi ed oneri</i>	167.388,00	21.000,00	146.388,00
<i>Saldo proventi ed oneri diversi</i>	- 206.000,00	- 104.000,00	- 102.000,00
E. risultato operativo	- 3.472.887,48	- 3.207.848,26	- 265.039,22
<i>Proventi ed oneri finanziari</i>	17.200,00	16.000,00	1.200,00
<i>Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>			
F. risultato prima dei componenti straordinari e delle imposte	- 3.455.687,48	- 3.191.848,26	- 263.839,22
<i>Proventi ed oneri straordinari</i>	1.279.424,15	840.784,53	438.639,62
G. risultato prima delle imposte	- 2.176.263,33	- 2.351.063,73	174.800,40
<i>Imposte di esercizio</i>			
H. avanzo/pareggio/disavanzo economico del periodo	- 2.176.263,33	- 2.351.063,73	174.800,40

VERIFICA DEI VINCOLI DI SPESA

(Verifica dei vincoli di spesa previsti dal titolo II della Legge Regionale n. 11/2010 e successive circolari e direttive in materia dei contenimenti della spesa)

LEGGE REGIONALE 12.05.2010, n. 11

Il Titolo II della L.R. 12.05.2010, n. 11, ha introdotto una serie di norme, comprese tra l'art. 16 e l'art. 26 della medesima legge, concernenti la razionalizzazione ed il contenimento della spesa pubblica, ancora vigente in forza della legge di stabilità regionale 2014.

In particolare, in questa sezione, il Collegio esprime le proprie valutazioni sul rispetto dei vincoli che direttamente interessano l'Ente nell'esercizio finanziario 2015.

- **Art 16** – ai sensi di tale articolo l'Ente è tenuto al rispetto del Patto di stabilità regionale operando nel 2014 una decurtazione del 2 per cento in termini di competenza e di cassa del saldo finanziario 2009 calcolato secondo i parametri inseriti nella legge stessa; tale vincolo risulta rispettato e pertanto si asseverano i prospetti CF1 e CF2 presentati.

- **Art. 17, comma 1** - la norma è rivolta a enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'Amministrazione regionale che usufruiscano di trasferimenti diretti da parte della stessa:
 - Nell'apposita relazione l'Ente dichiara di non usufruire di trasferimenti diretti da parte della regione e dunque di non avere l'obbligo di applicare le disposizioni ivi contenute. Il collegio ha appurato che tale affermazione è corretta per i trasferimenti di parte corrente mentre risultano trasferimenti dalla Regione in conto capitale ex Gescal e per interventi di risanamento e ristrutturazione per €. 1.500.000,00.
 - il Commissario straordinario, dott. Ing. Matteo Petralito, dirigente dell'Amministrazione Regionale, nominato con D.P. Reg. n. 439/S.1°/S.G. del 18/09/2012, con incarico di sostituire il Presidente ed il CDA dello IACP di Caltanissetta fino alla nomina del titolare da parte del nuovo Governo della Regione, ai sensi dell'articolo 83 della legge regionale 3 maggio 2001, n. 6, come modificato ed integrato dall'articolo 129 della legge regionale 26 marzo 2002, n. 2, percepisce un compenso determinato in misura pari al 75 per cento dell'indennità complessiva del presidente della provincia regionale di appartenenza, con la riduzione del 10 per cento prevista dall'articolo 17 della legge regionale n. 2 del 2002;
 - I 5 componenti del Collegio dei Revisori di questo IACP, nominati con decreto presidenziale n. 373/serv. 1/SG del 3 ottobre 2011, ai sensi dell' art. 6 della legge n. 865/1971 e dell'art. 5 della legge regionale n. 10/1977, percepiscono le indennità previste in GURS n. 17, parte I, del 12/04/2002, pag. 53 che il Collegio tiene a precisare essere ben al di sotto di quelli previsti nella fascia di appartenenza di cui al D.P.7 del 20 gennaio 2012 .
- **Art. 18, comma 1** - come modificato dall'art. 12 della L.R. 13 del 11/06/2014, l'articolo stabilisce che: "Per gli istituti, le aziende, le agenzie, i consorzi, gli organismi, le società a totale o maggioritaria partecipazione della Regione e gli enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'amministrazione regionale o che usufruiscano di trasferimenti diretti da parte della stessa, fatta eccezione per le aziende sanitarie provinciali, le aziende ospedaliere e le aziende ospedaliere universitarie, **nonché per gli enti che adottino i contratti collettivi nazionali delle autonomie locali**, l'ammontare complessivo dei fondi per il trattamento accessorio del personale, determinato ai sensi delle rispettive normative contrattuali, non può eccedere, per il periodo 2010-2013, il 12 per cento del monte salari tabellare, fatte salve le ipotesi espressamente previste da eventuali disposizioni di leggi speciali". Lo IACP applica il CCNL delle Autonomie Locali, e pertanto usufruisce delle eccezioni previste.
- **art. 18 comma 4,** - divieto di erogare forme di salario accessorio e di indennità varie in favore di tutto il personale, dirigenziale e non, in misura superiore a quanto già corrisposto alla data del 31 dicembre 2009. Dall'esame dei fondi del comparto e della dirigenza si evince che l'Ente ha rispettato la disposizione:

fondi salario accessorio di tutto il personale	impegni spesa 2009	previsione spesa 2014	differenza
UPB 01 cap. 6 e 7	553.254,37	526.398,00	- 26.856,37

- Il trattamento accessorio della dirigenza con contratto a tempo indeterminato (retribuzione di risultato) è determinato ai sensi del vigente CCNL area dirigenza del comparto Autonomie locali, così come disposto dall'art. 24 del D.lgs 165/2001 e s.m.i. Il *comma 1-bis*. in particolare, dispone che *Il trattamento accessorio collegato ai risultati deve costituire almeno il 30 per cento della retribuzione complessiva del dirigente considerata al netto della retribuzione individuale di anzianità e degli incarichi aggiuntivi soggetti al regime dell'onnicomprendività*.
 - Il Fondo 2015 destinato al trattamento accessorio collegato al risultato della dirigenza dell'Ente (esclusa la Direzione Generale) è pari ad €. 53.844,25, che rispetto alla retribuzione complessiva della dirigenza (419.626,62) è pari al 13,00% circa.
 - Si rappresenta, infine, che il cap. 1.1.1.1.07 della UPB 01 denominato "Fondo Area Dirigenti", pari a €. 260.000,00, contiene le risorse destinate sia alla retribuzione di posizione tabellare, sia le risorse destinate alla retribuzione accessoria di risultato della dirigenza e della direzione generale.
- **Art. 19, comma 3** – l'ente deve adottare, per la fornitura di beni e servizi superiori a 100 migliaia di euro, parametri di qualità e di prezzo rapportati a quelli messi a disposizione delle Pubbliche Amministrazioni dalla CONSIP S.p.A., motivando espressamente le ragioni degli eventuali scostamenti da tali parametri. *Inoltre l'Assessore regionale all'economia con direttiva del 2 ottobre 2012 ha imposto precise procedure sia per i contratti d'appalto di beni e servizi superiori a €.100.000 che ai contratti di appalto che superano €.500.000,00 alla quale si rimanda e se ne chiede puntuale applicazione in fase di gestione.*

- **Art. 22** – I contratti relativi a rapporti di consulenza stipulati dall’Ente sono efficaci a decorrere dalla data di pubblicazione del nominativo del consulente, del suo curriculum - vitae, dell’oggetto dell’incarico e del relativo compenso sul sito istituzionale dell’ente.

Anche in questo caso la norma deve essere rispettata durante la gestione, inoltre l’Ente nell’apposita relazione certifica che nel 2015 non ha previsto alcun contratto di questo tipo.

- **Art. 23, comma 1** – come rideterminato dalla Giunta regionale e asseverato con circolare dell’Assessore all’Economia n.10 del 2 novembre 2011, l’Ente non può effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni per un ammontare superiore al 20% della spesa sostenuta nell’anno 2009, pena la riduzione pari all’importo sfiorato del contributo regionale dell’anno successivo. Dall’esame del contenuto dell’aggregato economico 1 UPB 02 e aggregato 4 non risulta alcun stanziamento a tale fine
- **Art. 23, comma 2** –prevede la riduzione del 50 %, rispetto al 2009, della spesa per la stampa di relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista anche da leggi e regolamenti, distribuita gratuitamente o inviata ad altre amministrazioni. In proposito il collegio ha accertato che non sono previste spese inerenti la tipologia in argomento.

DELIBERA DI GIUNTA REG. N. 317 DEL 04/09/2012

- Diminuzione in termini monetari della spesa per acquisti di beni e servizi in misura non inferiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell’anno 2011:

Dall’esame del contenuto della UPB 2 emerge che l’Ente ha rispettato il limite imposto dalla disposizione contenuta nella deliberazione della Giunta Regionale, essendo previsti stanziamenti per l’acquisto di beni e servizi ridotti di **più del 20% rispetto alla spesa sostenuta nel 2011:**

acquisto di beni e servizi	impegni spesa 2011	limite spesa 2015 (-20% del 2011)	spesa prevista bilancio 2015
UPB 02	221.576,80	177.261,44	177.000,00

- **Art. 20** - l’Istituto ha già dato esecuzione alla disposizione di riduzione della spesa pubblica riguardante il proprio personale e, segnatamente, quello dirigenziale, applicando la normativa di cui è destinatario, costituita dalle disposizioni del combinato disposto dell’art.9 comma 2 bis della Legge 122/2010 e dell’art. 2 della legge 135/2012.

l’ente ha proceduto, a decorrere dal 01/01/2013, alla riduzione del fondo del personale con qualifica dirigenziale di oltre il 25%, attraverso la riduzione di una posizione dirigenziale prevista nella pianta organica.

Fondo complessivo area dirigenza (Retribuzione di posizione e risultato):

- anno 2012: € 348.763,86
- anno 2015: € 260.000,00

- **Art.22** - L’Istituto non possiede auto di rappresentanza, avendo già dismesso nel corso del 2012 l’unica l’auto di rappresentanza in uso, alla naturale scadenza del contratto quadriennale stipulato mediante *Convenzione Consip per il noleggio a lungo termine di autoveicoli senza conducente*. Attualmente lo IACP ha in dotazione n. 4 autovetture operative al fine di consentire al personale dipendente agevolati spostamenti nel territorio provinciale per i fini istituzionali dell’Ente, evitando, ove possibile, l’utilizzo del mezzo proprio del dipendente. Tali veicoli (Fiat Punto 1.2), utilizzati in car sharing e inferiori ai 1300 cmc di cilindrata, sono stati acquisiti mediante *Convenzione Consip per la “Prestazione del servizio di noleggio a lungo termine di autoveicoli senza conducente per le Pubbliche Amministrazioni ”* in data 26/09/2012.

La spesa annuale prevista alla UPB 02 (cap. 1.1.1.2.06 e 1.1.1.2.7) per il noleggio e l’acquisto di carburante per tali autoveicoli ammonta a complessivi € 24.000,00.

- **Art. 24** - L’Istituto nel corso dell’esercizio 2015 **non ha previsto** in bilancio spese per la nomina di consulenti esterni;
- **Art. 27** - L’Istituto in atto non ha in corso alcun contratto di locazione passiva;

BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è redatto in termini di sola competenza ai sensi dell’articolo 8 del Regolamento di contabilità. Le previsioni per l’esercizio 2014 coincidono con gli stanziamenti relativi al bilancio di previsione per l’esercizio 2014.

Bilancio Pluriennale 2015/2017 DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
	competenza	competenza	competenza
ENTRATE			

<i>fondo pluriennale vincolato</i>			
<i>avanzo di amministrazione presunto</i>	345.088,00	-	-
<i>di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente:</i>			
CENTRO DI RESPONSABILITÀ UNICO			
TITOLO I - entrate correnti	4.148.000,00	4.243.000,00	4.318.000,00
TITOLO II - entrate in conto capitale	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
TITOLO III - entrate per accensione di prestiti	-	-	-
TITOLO IV - entrate per contabilità speciali	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TITOLO V - entrate per partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE ENTRATE CENTRO RESPONSABILITÀ UNICO	12.488.000,00	12.583.000,00	12.658.000,00
<i>Avanzo di amministrazione presunto utilizzato anticipatamente</i>	345.088,00		
TOTALE ENTRATE	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00

USCITE			
<i>disavanzo di amministrazione presunto</i>			
<i>CENTRO DI RESPONSABILITÀ UNICO</i>			
TITOLO I - spese correnti	4.434.088,00	4.238.000,00	4.318.000,00
TITOLO II - spese in conto capitale	2.851.500,00	2.800.000,00	2.800.000,00
TITOLO III - spese per rimborso prestiti	7.500,00	5.000,00	-
TITOLO IV - spese per contabilità speciali	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TITOLO V - spese per partite di giro	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
TOTALE USCITE	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00
<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>			
TOTALE GENERALE	12.833.088,00	12.583.000,00	12.658.000,00

RELAZIONI

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

Attualmente non risulta ricostituito il Consiglio di Amministrazione, pertanto la Relazione previsionale programmatica è stata predisposta dal Commissario Straordinario, mentre la nota integrativa, allegato tecnico al bilancio preventivo 2015 - 2017 è stata disposta dal Direttore dell'Ente.

Le stesse genericamente hanno il contenuto minimo previsto dal regolamento di contabilità.

TABELLE DIMOSTRATIVE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E DELLA RELATIVA DESTINAZIONE

La tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione e la tabella della destinazione dell'avanzo di amministrazione risultano predisposte.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei revisori, esaminati i suddetti documenti, verificato che il bilancio nel suo complesso è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, delle norme di contabilità pubblica, nonché dalle disposizioni diramate dalla Regione agli Enti sottoposti a tutela e vigilanza della stessa, tenuto conto delle motivazioni specificate nelle relazioni dell'Ente esprime, con le osservazioni rilievi e prescrizioni sopra riportate, parere favorevole sulla proposta del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e per il triennio 2015 - 2017 e sui documenti allegati, invitando l'Ente a volere ulteriormente adeguare il bilancio alle disposizioni che verranno man mano dettate con circolari dell'Assessorato Economia al fine di rendere pienamente compatibile il bilancio dell'Ente a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., provvedendo inoltre al rapido riaccertamento straordinario dei residui di cui al comma 7 dell'articolo del su menzionato decreto legislativo onde consentire la precisa determinazione del Fondo pluriennale vincolato da iscrivere in entrata del Bilancio, distintamente per la parte corrente e per la parte in conto capitale.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Elisa Maria Lucia

Ingala

Onofrio

Cipriani

Stefano

Maggiore