



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

COPIA

**DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO
IN SOSTITUZIONE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE**

DELIBERAZIONE 39 DEL 20.12.2018

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019-2021 E RELATIVI ALLEGATI.
--

L'anno duemiladiciotto il giorno venti del mese di dicembre alle ore 13.30 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

Geom. Riccardo Rizza nominato con D.P. reg./Serv. 1/SG n. 685 del 23/11/2018, in attuazione della deliberazione della Giunta regionale N. 459 del 15 novembre 2018, assistito dal Direttore Generale arch. Antonino Mameli, nominato con Deliberazione commissariale n. 18 del 02/07/2018, ha adottato la seguente deliberazione.

VISTA la sotto riportata proposta di deliberazione;

VISTI i pareri resi sulla proposta;

RITENUTO di approvare integralmente la sotto riportata proposta per le motivazioni nella stessa contenute

DELIBERA

DI APPROVARE integralmente la sotto riportata proposta di deliberazione comprensiva degli allegati proposti per farne parte integrante e sostanziale.

IL DIRETTORE GENERALE
F.to ARCH.ANTONIO MAMELI

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F.to GEOM.RICCARDO RIZZA

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto, delegato alla pubblicazione, certifica che copia della presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Istituto consecutivamente dal giorno . . . al giorno . . .
Caltanissetta, 20.12.2018

IL FUNZIONARIO DELEGATO
F.to M.A. D'AGOSTINI



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 2019-2021 E RELATIVI ALLEGATI.
----------	--

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE

- Il decreto legislativo n. 118 del 2011, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 e aggiornato con successivi Decreti Ministeriali, 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 2016, di adottare i nuovi schemi di bilancio di previsione e di rendiconto per missioni e programmi con funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione;
- Alla luce di tali nuovi principi contabili anche il bilancio preventivo autorizzatorio finanziario 2019-2021 è stato redatto nel rispetto dei principi contabili generali disciplinati dall'All. 4/1 al D.lgs 118/2011, come introdotti nell'ordinamento contabile regionale dall'art. 11 della legge regionale 13 gennaio 2015, n. 3;
- Gli schemi di Bilancio per missioni e programmi e relativi allegati, sono stati redatti secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014 e aggiornato con successivi Decreti Ministeriali;
- 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 già a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, ha proceduto 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;
- In attesa della formale ricostituzione dell'Organo di vertice, con D.P. Reg. n. 211/S.1/S.G. del 03/05/2018 e successivamente prorogato sino al 15/01/2019, è stato nominato il Geom. Riccardo Rizza Commissario straordinario di questo IACP di Caltanissetta al quale sottoporre il presente Bilancio di previsione per essere approvato ai sensi dell'art. 10 del vigente Regolamento di Contabilità;
- In conformità a quanto stabilito dai Principi contabili sopra richiamati, l'Organo di vertice è chiamato ad approvare il Bilancio di Previsione finanziario, dopo essere stato sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti, accompagnato dai seguenti allegati redatti secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. 118/2011:
 - A. Bilancio di previsione 2019-2021 per missioni, programmi e titoli, comprendente:
 1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto
 2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2019-2021 di riferimento del bilancio
 3. Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento
 4. Elenco capitoli spese obbligatorie

5. Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste di cui all'articolo 48, comma 1, lettera b)
 6. Composizione Accantonamento Fondo Crediti dubbia esigibilità 2019-2021
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio
 8. Quadro generale riassuntivo
- B. Bilancio gestionale 2019-2021 per capitoli e articoli, comprendente:
1. Riepilogo per Titoli
 2. Riepilogo generale per Missioni
 3. Riepilogo per Titoli e Macroaggregati
 4. Riepiloghi spese correnti e conto capitale per missioni, programmi e macroaggregati
 5. Riepilogo spese conto terzi
 6. Riepilogo spese rimborso prestiti
 7. Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti - 4° livello
- C. Nota integrativa
- D. Piano programma
- E. Programma triennale OOPP 2019-2021 - Elenco annuale 2019
- A tali allegati previsti dalla norma, conformemente alla Circolare n. 4/2016 dell'Assessorato dell'Economia – Dip. Bilancio e Tesoro, sono stati aggiunti:
 - F. Piano triennale del fabbisogno di personale 2019-2021;
 - G. Prospetto delle spese per il personale;
 - H. Prospetto TFR maturato e in maturazione;
 - I. Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari di spesa;
 - J. Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020;
 - K. Relazione Collegio dei Sindaci Revisori.

ATTESO CHE

- Nella elaborazione del bilancio sono stati osservati i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio finanziario;
- Al primo esercizio del Bilancio di previsione finanziario 2019-2021, allegato alla presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 42, comma 8, del D.Lgs. 118/2011, è stata applicato l'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2018, pari ad €. 4.509.876,12, così composto:

Avanzo di amministrazione presunto 2018 PARTE ACCANTONATA:	€ 3.267.447,93
Avanzo di amministrazione presunto 2018 PARTE DISPONIBILE:	€ 1.242.428,19
Avanzo di amministrazione 2018 PARTE VINCOLATA:	€ 0,00

La parte accantonata dell'avanzo presunto è in parte applicata ai Fondi accantonamento 2019: (Fondo crediti di dubbia esigibilità e Fondo per la riscrittura di somme perenti), mentre la parte vincolata è destinata ai Fondi salario accessorio del Personale (Punto 5.2 all. 4/2 D.Lgs. 118/2011) come evidenziato nella Nota integrativa;

PRESO ATTO che il bilancio di previsione annuale e pluriennale 2019-2021 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato sottoposto all'esame preventivo del Collegio dei Sindaci Revisori in data 12.12.2018 con nota prot. n. 13737, il quale con Verbale n. 21 del 20 dicembre 2018 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;

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;

VISTO lo Statuto e il vigente Regolamento di contabilità dell'Istituto;

VISTO il D.lgs. n.165/2001 e s.m.i.;

VISTO l'art. 11 della L.R. n. 3/2015;

VISTO il D.lgs. n. 118 del 2011 e s.m.i.;

VISTO il vigente O. R. EE. LL.;

PROPONE DI DELIBERARE

1. **APPROVARE** il Bilancio di previsione finanziario 2019-2021, composto dei seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - A. Bilancio di previsione 2019-2021 per missioni, programmi e titoli, comprendente:
 1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto;
 2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2019-2021 di riferimento del bilancio;
 3. Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 4. Elenco capitoli spese obbligatorie;
 5. Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste di cui all'articolo 48, comma 1, lettera b);
 6. Composizione Accantonamento Fondo Crediti dubbia esigibilità 2019-2021;
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio;
 8. Quadro generale riassuntivo;
 - B. Bilancio gestionale 2019-2021 per capitoli e articoli, comprendente:
 1. Riepilogo per Titoli;
 2. Riepilogo generale per Missioni;
 3. Riepilogo per Titoli e Macroaggregati;
 4. Riepiloghi spese correnti e conto capitale per missioni, programmi e macroaggregati;
 5. Riepilogo spese conto terzi;
 6. Riepilogo spese rimborso prestiti;
 7. Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti - 4° livello;
 - C. Nota integrativa;
 - D. Piano programma;
 - E. Programma triennale OOPP 2019-2021 - Elenco annuale 2019;
2. **DARE ATTO** che a tali allegati previsti dalla norma, conformemente alla Circolare n. 4/2016 dell'Assessorato dell'Economia – Dip. Bilancio e Tesoro, sono stati aggiunti:
 - F. Piano triennale del fabbisogno di personale 2019-2021;
 - G. Prospetto delle spese per il personale;
 - H. Prospetto TFR maturato e in maturazione;
 - I. Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari di spesa;
 - J. Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020;
 - K. Relazione Collegio dei Sindaci Revisori.

3. **DARE ATTO** che al primo esercizio del Bilancio di previsione finanziario 2019-2021, allegato alla presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, è stata applicato l'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2018, pari ad €. 4.509.876,12, così composto:

Avanzo di amministrazione presunto 2018 PARTE ACCANTONATA:	€ 3.267.447,93
Avanzo di amministrazione presunto 2018 PARTE DISPONIBILE:	€ 1.242.428,19
Avanzo di amministrazione 2018 PARTE VINCOLATA:	€ 0,00

L'applicazione al Bilancio dell'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2019 risulta così prevista:

Applicazione quota parte accantonata:

Missione 20 – Fondi e accantonamenti correnti:

Cap. 15101 - Fondo crediti di dubbia esigibilità:	680.967,00
Cap. 33500 - Fondo accantonamento residui perenti:	54.000,00
Totale	734.967,00

Applicazione parte disponibile:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti in c/c - Applicazione quota parte accantonata e disponibile:

Cap. 25001 - Accantonamento avanzo di amministrazione presunto in attesa di destinazione	3.774.909,12
--	---------------------

4. **APPROVARE** 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, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente Atto (all. E);

5. **DARE ATTO** che l'allegato Piano triennale di fabbisogno del personale 2019-2021 ed il programma annuale delle assunzioni (all. F) corredato della consistenza della dotazione organica rimodulata in base ai fabbisogni programmati (Art. 6, comma 3, D.Lgs. 165/2001) è stato approvato con deliberazione commissariale n. 29 del 25.09.2018, esecutiva;
6. **APPROVARE** il Prospetto delle spese per il personale (all. G) ed il Prospetto TFR maturato e in maturazione (all. H);
7. **PRENDERE ATTO** della allegata Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari (circ. 4/2016), di cui a L.R. 11/2010, DGR N. 217/2011, DGR 317/2012, L.R. 9/2013, L.R. 5/2014, D.L. 78/2010, (all. I);
8. **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 già a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, ha proceduto 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;
9. **DARE ATTO** che il bilancio di previsione finanziario 2019-2021 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato sottoposto all'esame preventivo del Collegio dei Sindaci Revisori in data 12.12.2017 con nota prot. n. 13737, il quale con Verbale n. 21 del 20 dicembre 2018 ha rimesso la prescritta relazione (all. J) 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;
10. **TRASMETTERE** copia del presente provvedimento, comprensivo degli allegati, all'Assessorato reg. delle Infrastrutture e della Mobilità, Servizio 3 Vigilanza Enti, quale Organo Tutorio di questo Ente, per quanto di competenza.
11. **PUBBLICARE** copia del presente provvedimento, comprensivo degli allegati, sul sito WEB istituzionale dell'Ente, sezione Amministrazione trasparente ex d.lgs. 33/2013.

Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime parere FAVOREVOLE di regolarità tecnico amministrativa.

Caltanissetta 20.12.2018

**IL DIRIGENTE DELL'AREA
DIREZIONE GENERALE
F.to MAMELI ANTONINO MICHELE**

Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile ai sensi del vigente Regolamento di contabilità.

Caltanissetta 20.12.2018

**IL DIRIGENTE DELL'AREA
FINANZIARIA AMMINISTRATIVA
F.to ZAFARANA VINCENZO**



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

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019-2021

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

Allegati:

1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto
2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2019-2021 di riferimento del bilancio
3. Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento
4. Elenco capitoli spese obbligatorie
5. Composizione Accantonamento Fondo Crediti dubbia esigibilità 2019-2021
6. Prospetto Equilibri di Bilancio
7. Quadro generale riassuntivo

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 / 2021 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	246.918,94	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	4.651.215,66	4.509.876,12		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	3.196.094,19	1.166.888,77		

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 / 2021 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.053.666,17	previsione di competenza previsione di cassa	3.290.000,00 3.470.000,00	3.290.000,00 3.439.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	53,69	previsione di competenza previsione di cassa	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00
30400	Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 500.000,00	431.465,00 431.000,00	500.000,00	500.000,00
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	58.827,84	previsione di competenza previsione di cassa	661.000,00 661.000,00	661.000,00 661.000,00	663.000,00	663.000,00
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	4.112.547,70	previsione di competenza previsione di cassa	4.454.000,00 4.634.000,00	4.385.465,00 4.534.000,00	4.874.967,00	4.874.967,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 / 2021 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 Contributi agli investimenti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00
40300	Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	347.712,64	previsione di competenza previsione di cassa	7.018.546,98 6.500.000,00	4.500.000,00 4.500.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00
40400	Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	373.899,64	previsione di competenza previsione di cassa	2.886.147,19 2.640.000,00	3.040.000,00 2.740.000,00	2.640.000,00 2.640.000,00	2.640.000,00 2.640.000,00
40500	Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	988.087,21	previsione di competenza previsione di cassa	10.904.694,17 10.140.000,00	8.540.000,00 8.240.000,00	7.640.000,00 7.640.000,00	7.640.000,00 7.640.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 / 2021 - ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro	10.005,00	previsione di competenza previsione di cassa	939.000,00 939.000,00	939.000,00 939.000,00	939.000,00	939.000,00
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	287.713,31	previsione di competenza previsione di cassa	1.601.000,00 1.601.000,00	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	297.718,31	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale Titoli		5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	17.898.694,17 17.314.000,00	15.465.465,00 15.314.000,00	15.054.967,00	15.054.967,00
Totale Generale delle Entrate		5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	22.796.828,77 20.510.094,19	19.975.341,12 16.480.888,77	15.054.967,00	15.054.967,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	246.918,94	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	4.651.215,66	4.509.876,12		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	3.196.094,19	1.166.888,77		
30000 Titolo3	Entrate extratributarie	4.112.547,70	previsione di competenza previsione di cassa	4.454.000,00 4.634.000,00	4.385.465,00 4.534.000,00	4.874.967,00	4.874.967,00
40000 Titolo4	Entrate in conto capitale	988.087,21	previsione di competenza previsione di cassa	10.904.694,17 10.140.000,00	8.540.000,00 8.240.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00
90000 Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	297.718,31	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale Titoli		5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	17.898.694,17 17.314.000,00	15.465.465,00 15.314.000,00	15.054.967,00	15.054.967,00
Totale Generale delle Entrate		5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	22.796.828,77 20.510.094,19	19.975.341,12 16.480.888,77	15.054.967,00	15.054.967,00

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

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2019 / 2021 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
0101 Programma 01	Organi istituzionali						
Titolo 1	Spese correnti	3.835,05	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	72.000,00 (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00
Totale Programma 01	Organi istituzionali	3.835,05	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	72.000,00 (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00
0110 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	100.259,41	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.645.569,45 (0,00) 2.608.000,00	2.484.465,00 (16.997,44) (0,00) 2.484.500,00	2.394.465,00 (0,00) (0,00) 2.394.465,00	2.394.465,00 (0,00) (0,00) 2.394.465,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	19.634,75	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	224.000,00 (0,00) 221.000,00	624.000,00 (0,00) (0,00) 624.000,00	221.000,00 (0,00) (0,00) 221.000,00	221.000,00 (0,00) (0,00) 221.000,00
Totale Programma 10	Risorse umane	119.894,16	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.869.569,45 (0,00) 2.829.000,00	3.108.465,00 (16.997,44) (0,00) 3.108.500,00	2.615.465,00 (0,00) (0,00) 2.615.465,00	2.615.465,00 (0,00) (0,00) 2.615.465,00
0111 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	46.240,70	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	493.513,51 (0,00) 492.000,00	492.000,00 (41.520,87) (0,00) 492.000,00	487.000,00 (3.067,00) (0,00) 487.000,00	487.000,00 (0,00) (0,00) 487.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	4.233,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	130.000,00 (0,00) 130.000,00	130.000,00 (0,00) (0,00) 130.000,00	115.000,00 (0,00) (0,00) 115.000,00	115.000,00 (0,00) (0,00) 115.000,00

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

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2019 / 2021 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Programma 11	Altri servizi generali	50.474,46	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	623.513,51 (0,00) 622.000,00	622.000,00 (41.520,87) (0,00) 622.000,00	602.000,00 (3.067,00) (0,00) (0,00)	602.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	174.203,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	3.565.082,96 (0,00) 3.523.000,00	3.802.465,00 (58.518,31) (0,00) 3.802.500,00	3.289.465,00 (3.067,00) (0,00) (0,00)	3.289.465,00 (0,00) (0,00) (0,00)

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2019 / 2021 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
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	278.164,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	1.343.800,98 (0,00)	1.187.000,00 (481.866,03) (0,00)	1.095.000,00 (27.450,00) (0,00)	1.095.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	1.259.500,00	1.157.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	673.743,50	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	14.743.444,83 (0,00)	7.786.000,00 (1.242.625,00) (0,00)	7.304.000,00 (800.000,00) (0,00)	7.304.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	9.986.000,00	7.786.000,00		
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	951.907,97	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	16.087.245,81 (0,00)	8.973.000,00 (1.724.491,03) (0,00)	8.399.000,00 (827.450,00) (0,00)	8.399.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	11.245.500,00	8.943.000,00		
Totale Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	951.907,97	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	16.087.245,81 (0,00)	8.973.000,00 (1.724.491,03) (0,00)	8.399.000,00 (827.450,00) (0,00)	8.399.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	11.245.500,00	8.943.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2019 / 2021 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	
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 previsione di cassa	110.000,00 (0,00) (0,00) 1.458.246,26	110.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	110.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	110.000,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	110.000,00 (0,00) (0,00) 1.458.246,26	110.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	110.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	110.000,00 (0,00) (0,00) 0,00
2002 Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	365.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	680.967,00 (0,00) (0,00) 0,00	680.967,00 (0,00) (0,00) 0,00	680.967,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	365.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	680.967,00 (0,00) (0,00) 0,00	680.967,00 (0,00) (0,00) 0,00	680.967,00 (0,00) (0,00) 0,00
2003 Programma 03	Altri fondi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	75.500,00 (0,00) (0,00) 35.000,00	40.000,00 (0,00) (0,00) 40.000,00	35.535,00 (0,00) (0,00) 0,00	35.535,00 (0,00) (0,00) 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	54.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	3.828.909,12 (0,00) (0,00) 1.155.388,77	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	129.500,00 (0,00) (0,00) 35.000,00	3.868.909,12 (0,00) (0,00) 1.195.388,77	35.535,00 (0,00) (0,00) 0,00	35.535,00 (0,00) (0,00) 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2019 / 2021 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	604.500,00	4.659.876,12 (0,00)	826.502,00 (0,00)	826.502,00 (0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.493.246,26	1.195.388,77		

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2019 / 2021 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	
Missione 99 Servizi per conto terzi							
9901 Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	907.098,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	907.098,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	907.098,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00
Totale Missioni		2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00) 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00) 15.054.967,00	15.054.967,00 (0,00) (0,00) 15.054.967,00
Totale Generale delle Spese		2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00) 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00) 15.054.967,00	15.054.967,00 (0,00) (0,00) 15.054.967,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Il Direttore Generale
Arch. Antonino Mameli

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
Dott. Vincenzo Zafarana

Il Rappresentante Legale
Geom. Riccardo Rizza

Timbro
dell'Ente

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	
Titolo1	Spese correnti	428.499,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	5.105.383,94 (0,00) 5.924.746,26	5.066.432,00 (540.384,34) (0,00) 4.245.500,00	4.874.967,00 (30.517,00) (0,00) (0,00)	4.874.967,00 (0,00) (0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	697.612,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	15.151.444,83 (0,00) 10.337.000,00	12.368.909,12 (1.242.625,00) (0,00) 9.695.388,77	7.640.000,00 (800.000,00) (0,00)	7.640.000,00 (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)
Titolo4	Rimborso Prestiti	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)
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)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	907.098,12	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	2.540.000,00 (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00) 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00) 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)*

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	4.651.215,66
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	5.516.671,51
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	5.829.560,84
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-28.711,32
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	28.723,10
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	4.280.891,91
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	250.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	50.000,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	-28.984,21
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018 ⁽¹⁾	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 ⁽²⁾	4.509.876,12

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾		3.213.447,93
Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2018 ⁽⁵⁾		54.000,00
B) Totale parte accantonata		3.267.447,93
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (Fondi accessori del personale) Punto 5.2 All. 4/2		
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		0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		1.242.428,19
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 31/12/2018 ⁽⁷⁾:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (Fondi accessori del personale) Punto 5.2 All. 4/2		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Utilizzo altri vincoli da specificare		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 2019.

(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 2017, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2018 (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 2016.

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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	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
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
08 Statistica e sistemi informativi	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
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Missione 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	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
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
Totale Missione 2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Polizia locale e amministrativa	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
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
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	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
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	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
05 Istruzione tecnica superiore	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
07 Diritto allo studio	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
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Missione 5 - 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
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
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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
06 Missione 6 - 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
02 Giovani	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
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
07 Missione 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	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
Totale Missione 7 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Missione 8 - 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
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Missione 9 - 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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	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
04 Servizio idrico integrato	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
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	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
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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
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
10 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
02 Trasporto pubblico locale	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
04 Altre modalità di trasporto	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
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
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Missione 11 - Soccorso civile								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Sistema di protezione civile	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
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
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 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
02 Interventi per la disabilità	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
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
05 Interventi per le famiglie	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
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
08 Cooperazione e associazionismo	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
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
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
13 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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
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
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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	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
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	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
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 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
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	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
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
02 Formazione professionale	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
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
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
16 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
02 Caccia e pesca	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
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 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
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
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
18 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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
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
19 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
02 Cooperazione territoriale	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
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2019. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) 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 bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2018 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2019. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2019 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2019 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2020, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	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
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
08 Statistica e sistemi informativi	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
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Missione 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	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
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
Totale Missione 2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Polizia locale e amministrativa	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
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
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	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
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	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
05 Istruzione tecnica superiore	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
07 Diritto allo studio	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
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Missione 5 - 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
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
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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
06 Missione 6 - 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
02 Giovani	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
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
07 Missione 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	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
Totale Missione 7 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Missione 8 - 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
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Missione 9 - 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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	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
04 Servizio idrico integrato	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
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	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
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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
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
10 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
02 Trasporto pubblico locale	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
04 Altre modalità di trasporto	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
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
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Missione 11 - Soccorso civile								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Sistema di protezione civile	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
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
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 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
02 Interventi per la disabilità	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
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
05 Interventi per le famiglie	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
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
08 Cooperazione e associazionismo	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
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
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
13 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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
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
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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	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
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	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
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 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
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	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
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
02 Formazione professionale	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
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
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
16 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
02 Caccia e pesca	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
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 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
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
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
18 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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
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
19 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
02 Cooperazione territoriale	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
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2020. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) 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 bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2019 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2020. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2020 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2020 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	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
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
08 Statistica e sistemi informativi	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
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Missione 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	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
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
Totale Missione 2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza								

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Polizia locale e amministrativa	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
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
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	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
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	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
05 Istruzione tecnica superiore	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
07 Diritto allo studio	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
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Missione 5 - 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
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
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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
06 Missione 6 - 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
02 Giovani	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
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
07 Missione 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	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
Totale Missione 7 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Missione 8 - 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
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Missione 9 - 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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	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
04 Servizio idrico integrato	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
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	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
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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
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
10 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
02 Trasporto pubblico locale	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
04 Altre modalità di trasporto	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
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
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Missione 11 - Soccorso civile								

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Sistema di protezione civile	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
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
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 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
02 Interventi per la disabilità	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
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
05 Interventi per le famiglie	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
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
08 Cooperazione e associazionismo	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
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
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
13 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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
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
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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	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
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	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
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 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
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	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
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	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
03 Sostegno all'occupazione	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
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
16 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
02 Caccia e pesca	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
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 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
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
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
18 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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
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
19 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
02 Cooperazione territoriale	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
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) 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 bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2020 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2021. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

Allegato d) - Limiti di indebitamento regioni

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUTONOME Dati da stanziamento bilancio (<i>esercizio finanziario 2019</i>)	
ENTRATE TRIBUTARIE NON VINCOLATE (<i>esercizio finanziario</i>), art. 62, c. 6 del D.Lgs. 118/2011	
A) Entrate correnti (Titolo I-II-III)	€ 4.385.465,00
B) Tributi destinati al finanziamento della sanità	€ 0,00
C) TOTALE ENTRATE CORRENTI AL NETTO DELLA SANITA' (A - B)	€ 4.385.465,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C)	€ 877.093,00
E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	€ 0,00
F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso	€ 0,00
G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale	€ 0,00
H) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati con la Legge in esame	€ 0,00
I) Contributi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento	€ 0,00
L) Ammontare rate riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	€ 0,00
M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M = D-E-F-G-H+I+L)	€ 877.093,00
TOTALE DEBITO	
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	€ 0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	€ 0,00
Debito autorizzato dalla Legge in esame	€ 0,00
TOTALE DEBITO DELLA REGIONE	€ 0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dalla Regione a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

Elenco capitoli spese obbligatorie

Programma 0101 – Organi Istituzionali dell'Ente

cap.	art.	Descrizione
100	01	Indennità compensi rimborsi ai componenti il C.d.A.
110	01	Compensi e rimborsi per il Collegio dei Revisori dei conti
102	01	Compensi e spese per l'Organo Interno di Valutazione

Programma 0110 – Oneri per il personale in attività di servizio

cap.	art.	Descrizione
1100	01	Retribuzioni ed indennità fisse al personale dipendente
1200	01	Lavoro straordinario
1300	01	Rimborso spese di missione al personale dipendente
1400	01	Contributi assicurativi e previdenziali a carico Ente
1500	01	Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente
1501	01	Servizio sost.di mensa - erogazione buoni pasto
1600	01	Fondo produttività efficienza servizi
1601	01	Fondo Area Dirigenti - art. 26 CCNL Dirigenza EE.LL.
1700	01	Competenze personale a comando
2200	01	altri oneri - CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE
4500	01	Formazione professionale dipendenti (Fondo 1% monte salari)
5401	01	Compensi professionali avvocatura interna
8200	01	Incentivi per la progettazione art.22 l.r. 10/93 e art.18 L.109/94 (art. 15 ccnl)

Programma 0802 – Macroaggregato 109 – Rimborsi e poste correttive – Rimborsi diversi

cap.	art.	Descrizione
14100	01	Rimborsi diversi
14900	01	Rimborso canoni di locazione pagati in eccedenza
35800	01	Quote vani alloggi reg.li spettanti alla Regione (Conti giudiziari)

Programma 0802 – Macroaggregato 102 – Oneri tributari

cap.	art.	Descrizione
12100	01	Imposta di bollo
12200	01	Imposta di registro
13000	01	IRAP
12700	01	Altre imposte e tasse
12900	01	IMU
12901	01	Imposte e tariffe comunali

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2019

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati 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			
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2019

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
					(d) = (c/a)
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.290.000,00	674.966,68	680.967,00	20,70
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	3.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	431.465,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	661.000,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.385.465,00	674.966,68	680.967,00	15,53
	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	1.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	4.500.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	4.500.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.040.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2019

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)
4000000	TOTALE TITOLO 4	8.540.000,00	0,00	0,00	0,00
	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 (**)	12.925.465,00	674.966,68	680.967,00	5,27
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (***)	4.385.465,00	674.966,68	680.967,00	15,53
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	8.540.000,00	0,00	0,00	0,00

* Non richiedono l'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

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati 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			
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
					(d) = (c/a)
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.708.967,00	657.806,57	680.967,00	18,67
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	3.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500.000,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	663.000,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.874.967,00	657.806,57	680.967,00	14,20
	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	1.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	4.000.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	4.000.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2020

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)
4000000	TOTALE TITOLO 4	7.640.000,00	0,00	0,00	0,00
	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 (**)	12.514.967,00	657.806,57	680.967,00	5,53
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (***)	4.874.967,00	657.806,57	680.967,00	14,20
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	7.640.000,00	0,00	0,00	0,00

* Non richiedono l'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

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati 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			
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
					(d) = (c/a)
	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
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.708.967,00	657.806,57	680.967,00	18,67
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	3.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500.000,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	663.000,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.874.967,00	657.806,57	680.967,00	14,20
	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	1.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	4.000.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	4.000.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
4000000	TOTALE TITOLO 4	7.640.000,00	0,00	0,00	0,00
	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 (**)	12.514.967,00	657.806,57	680.967,00	5,53
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (***)	4.874.967,00	657.806,57	680.967,00	14,20
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	7.640.000,00	0,00	0,00	0,00

* Non richiedono l'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

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

EQUILIBRI DI BILANCIO *

Regioni ed Enti strumentali

EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti	(+)	680.967,00		
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	(+)	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00
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	(-)	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
- 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	(-)	0,00	0,00	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
EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CAPITALE		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	3.828.909,12	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)	(+)	8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00
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	(-)	12.368.909,12	7.640.000,00	7.640.000,00
- 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.4.02.06.00.00

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.1:

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate	Cassa anno 2019	Competenza anno 2019	Competenza anno 2020	Competenza anno 2021	Spese	Cassa anno 2019	Competenza anno 2019	Competenza anno 2020	Competenza anno 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.166.888,77								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		4.509.876,12			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 - di cui fondo pluriennale vincolato	4.245.500,00	5.066.432,00 0,00	4.874.967,00 0,00	4.874.967,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.534.000,00	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.240.000,00	8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	9.695.388,77	12.368.909,12 0,00	7.640.000,00 0,00	7.640.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività fin. - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	12.774.000,00	12.925.465,00	12.514.967,00	12.514.967,00	Totale spese finali	13.940.888,77	17.435.341,12	12.514.967,00	12.514.967,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanz.)	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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	15.314.000,00	15.465.465,00	15.054.967,00	15.054.967,00	Totale titoli	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								



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

BILANCIO DI PREVISIONE

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ESERCIZIO 2019-2021

Allegati:

1. Riepilogo per Titoli
2. Riepilogo generale per Missioni
3. Riepilogo per Titoli e Macroaggregati
4. Riepiloghi spese correnti e conto capitale per missioni, programmi e macroaggregati
5. Riepilogo spese conto terzi
6. Riepilogo spese rimborso prestiti
7. Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti - 4° livello

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO

ESERCIZIO 2019

ENTRATE

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza previsione di cassa	246.918,94	0,00 0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza previsione di cassa	4.651.215,66	4.509.876,12 0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di competenza previsione di cassa	0,00 3.196.094,19	0,00 1.166.888,77		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 3 Entrate extratributarie							
Tipologie gruppo Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione e dei beni							
Tipologia 30103 Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3010	CANONI ALLOGGI DI PROPRIETA' COSTRUITI CON CONTRIBUTO	3.637.238,16	previsione di competenza previsione di cassa	2.100.000,00 2.500.000,00	2.100.000,00 2.100.000,00	2.280.000,00	2.280.000,00
3020	CANONI ALL. DI PROPR. COSTRUITI CON CONTRIBUTO ALTRI E NTI L. R. 15/86	164.404,84	previsione di competenza previsione di cassa	270.000,00 270.000,00	270.000,00 319.000,00	278.000,00	278.000,00
3030	CANONI LOCALI DI PROPRIETA' ADIBITI USO DIVERSO ABITAZIONE	205.416,63	previsione di competenza previsione di cassa	520.000,00 500.000,00	520.000,00 620.000,00	520.000,00	520.000,00
3040	Indennità risarcimento danni da occupazioni abusive	46.606,54	previsione di competenza previsione di cassa	400.000,00 200.000,00	400.000,00 400.000,00	630.967,00	630.967,00
30103	Totale tipologia 30103 Proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.053.666,17	previsione di competenza previsione di cassa	3.290.000,00 3.470.000,00	3.290.000,00 3.439.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00
30100	Totale tipologie 30100XX Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione e dei beni	4.053.666,17	previsione di competenza previsione di cassa	3.290.000,00 3.470.000,00	3.290.000,00 3.439.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00
Tipologie gruppo Interessi attivi							
Tipologia 30302 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine							
3120	INTERESSI SU MUTUI DA EROGARE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
30302	Totale tipologia 30302 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 30303 Altri interessi attivi							
3060	INTERESSI SU DEPOSITI PRESSO BANCHE	53,69	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
3070	INTERESSI PRESSO AMMINISTRAZIONE POSTALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
30303	Totale tipologia 30303 Altri interessi attivi	53,69	previsione di competenza previsione di cassa	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00
30300	Totale tipologie 30300XX Interessi attivi	53,69	previsione di competenza previsione di cassa	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00
Tipologie gruppo Altre entrate da redditi da capitale							
Tipologia 30499 Altre entrate da redditi da capitale							
3160	SPETTANZE PER COMPETENZE TECNICHE E SPESE GENERALI ALLO IACP SU APPALTI FINANZIARI CON	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 500.000,00	431.465,00 431.000,00	500.000,00	500.000,00
30499	Totale tipologia 30499 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 500.000,00	431.465,00 431.000,00	500.000,00	500.000,00
30400	Totale tipologie 30400XX Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 500.000,00	431.465,00 431.000,00	500.000,00	500.000,00
Tipologie gruppo Rimborsi e altre entrate correnti							
Tipologia 30501 Indennizzi di assicurazione							
124	Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	18.000,00 18.000,00	18.000,00 18.000,00	18.000,00	18.000,00
3220	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI PER INFORTUNI AI DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00
30501	Totale tipologia 30501 Indennizzi di assicurazione	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	21.000,00 21.000,00	21.000,00 21.000,00	21.000,00	21.000,00
Tipologia 30502 Rimborsi in entrata							
3210	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	51.000,00	51.000,00
3230	RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI	3.585,81	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	51.000,00	51.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
3240	RIMBORSI QUOTE CONDOMINIALI ANTICIPATE PER INQUILINI MOROSI	13.927,80	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
3250	IVA da acquisti split payment commerciale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 300.000,00	300.000,00 300.000,00	300.000,00	300.000,00
3281	RIMBORSO QUOTA PARTE LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	1.313,72	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00	40.000,00
3290	RIMBORSI CASSA DD.PP. MUTUI NON UTILIZZATI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
30502	Totale tipologia 30502 Rimborsi in entrata	18.827,33	previsione di competenza previsione di cassa	450.000,00 450.000,00	450.000,00 450.000,00	452.000,00	452.000,00
Tipologia 30599 Altre entrate correnti n.a.c.							
3260	DIRITTI DI SEGRETERIA E ISTRUTTORIA	39.880,33	previsione di competenza previsione di cassa	160.000,00 160.000,00	160.000,00 160.000,00	160.000,00	160.000,00
3280	ENTRATE EVENTUALI NON CLASSIFICABILI	120,18	previsione di competenza previsione di cassa	20.000,00 20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00
3300	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (revers e charge)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
30599	Totale tipologia 30599 Altre entrate correnti n.a.c.	40.000,51	previsione di competenza previsione di cassa	190.000,00 190.000,00	190.000,00 190.000,00	190.000,00	190.000,00
30500	Totale tipologie 30500XX Rimborsi e altre entrate correnti	58.827,84	previsione di competenza previsione di cassa	661.000,00 661.000,00	661.000,00 661.000,00	663.000,00	663.000,00
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	4.112.547,70	previsione di competenza previsione di cassa	4.454.000,00 4.634.000,00	4.385.465,00 4.534.000,00	4.874.967,00	4.874.967,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
Tipologie gruppo Contributi agli investimenti							
Tipologia 40201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
4050	FINANZIAMENTI DELLO STATO CER IN C/ CAPITALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00
40201	Totale tipologia 40201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00
40200	Totale tipologie 40200XX Contributi agli investimenti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00
Tipologie gruppo Altri trasferimenti in conto capitale							
Tipologia 40310 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
4080	FINANZAMENTI EDILIZIA AGEVOLATA FONDI EX GESCAL e per interventi di risanamento e ristrutturazione.	347.712,64	previsione di competenza previsione di cassa	7.018.546,98 6.500.000,00	4.500.000,00 4.500.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00
40310	Totale tipologia 40310 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	347.712,64	previsione di competenza previsione di cassa	7.018.546,98 6.500.000,00	4.500.000,00 4.500.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00
40300	Totale tipologie 40300XX Altri trasferimenti in conto capitale	347.712,64	previsione di competenza previsione di cassa	7.018.546,98 6.500.000,00	4.500.000,00 4.500.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00
Tipologie gruppo Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali							
Tipologia 40401 Alienazione di beni materiali							
4010	ALIENAZIONE ALLOGGI DI PROPRIETA' IN LOCAZIONE: L. 560/93	69.923,75	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 500.000,00	500.000,00 350.000,00	500.000,00 500.000,00	500.000,00 500.000,00
4020	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' I.A.C.P.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	350.000,00 350.000,00	350.000,00 250.000,00	350.000,00 350.000,00	350.000,00 350.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
4030	ALIENAZIONE LOCALI ADIBITI AD USO DIVERSO	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	200.000,00 200.000,00	200.000,00 150.000,00	200.000,00	200.000,00
4090	ALIENAZIONE ALLOGGI L. 560/93 Utilizzo Fondi contabilità speciali cap. U/20900	303.975,89	previsione di competenza previsione di cassa	1.746.147,19 1.500.000,00	1.500.000,00 1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
40401	Totale tipologia 40401 Alienazione di beni materiali	373.899,64	previsione di competenza previsione di cassa	2.796.147,19 2.550.000,00	2.550.000,00 2.250.000,00	2.550.000,00	2.550.000,00
Tipologia 40402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
4120	CESSIONE AREE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
40402	Totale tipologia 40402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 40403 Alienazione di beni immateriali							
4040	Riscatti polizza assicurativa TFR storico	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	85.000,00 85.000,00	485.000,00 485.000,00	85.000,00	85.000,00
40403	Totale tipologia 40403 Alienazione di beni immateriali	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	85.000,00 85.000,00	485.000,00 485.000,00	85.000,00	85.000,00
40400	Totale tipologie 40400XX Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	373.899,64	previsione di competenza previsione di cassa	2.886.147,19 2.640.000,00	3.040.000,00 2.740.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00
Tipologie gruppo Altre entrate in conto capitale							
Tipologia 40503 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e rest ituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso							
4021	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' I.A.C.P.	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40503	Totale tipologia 40503 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e rest ituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40500	Totale tipologie 40500XX Altre entrate in conto capitale	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	988.087,21	previsione di competenza previsione di cassa	10.904.694,17 10.140.000,00	8.540.000,00 8.240.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
Tipologie gruppo Entrate per partite di giro							
Tipologia 90102 Ritenute su redditi da lavoro dipendente							
6010	RITENUTE I.N.P.S.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
6013	RITENUTE ENPDEP	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
6016	RITENUTE I.N.P.D.A.P.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	207.000,00 207.000,00	207.000,00 207.000,00	207.000,00	207.000,00
6020	RITENUTE ERARIALI A DIPENDENTI	5,00	previsione di competenza previsione di cassa	550.000,00 550.000,00	550.000,00 550.000,00	550.000,00	550.000,00
90102	Totale tipologia 90102 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	5,00	previsione di competenza previsione di cassa	759.000,00 759.000,00	759.000,00 759.000,00	759.000,00	759.000,00
Tipologia 90103 Ritenute su redditi da lavoro autonomo							
6025	RITENUTE ERARIALI A TERZI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00	130.000,00
90103	Totale tipologia 90103 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00	130.000,00
Tipologia 90199 Altre entrate per partite di giro							
6060	RENDICONTAZIONE FONDO AL CASSIERE	10.000,00	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00
90199	Totale tipologia 90199 Altre entrate per partite di giro	10.000,00	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00
90100	Totale tipologie 90100XX Entrate per partite di giro	10.005,00	previsione di competenza previsione di cassa	939.000,00 939.000,00	939.000,00 939.000,00	939.000,00	939.000,00
Tipologie gruppo Entrate per conto terzi							

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - ENTRATE

Titolo Tipologia Capitolo	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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Tipologia 90204 Depositi di/presso terzi							
6040	DEPOSITI CAUZIONALI INFRUTTIFERI DI UTENTI	33.649,51	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00
6045	DEPOSITI DI IMPRESE: CAUZIONI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
90204	Totale tipologia 90204 Depositi di/presso terzi	33.649,51	previsione di competenza previsione di cassa	41.000,00 41.000,00	41.000,00 41.000,00	41.000,00 41.000,00	41.000,00 41.000,00
Tipologia 90299 Altre entrate per conto terzi							
6050	RIENTRI FINANZ. DA CANONI ALLOGGI GESTITI C/ TERZI	163.971,87	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00
6055	ENTRATE PER CONTO TERZI	90.091,93	previsione di competenza previsione di cassa	1.520.000,00 1.520.000,00	1.520.000,00 1.520.000,00	1.520.000,00 1.520.000,00	1.520.000,00 1.520.000,00
90299	Totale tipologia 90299 Altre entrate per conto terzi	254.063,80	previsione di competenza previsione di cassa	1.560.000,00 1.560.000,00	1.560.000,00 1.560.000,00	1.560.000,00 1.560.000,00	1.560.000,00 1.560.000,00
90200	Totale tipologie 90200XX Entrate per conto terzi	287.713,31	previsione di competenza previsione di cassa	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00 1.601.000,00	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	297.718,31	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00
	Totale Titoli	5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	17.898.694,17 17.314.000,00	15.465.465,00 15.314.000,00	15.054.967,00 15.054.967,00	15.054.967,00 15.054.967,00
	Totale Generale delle Entrate	5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	22.796.828,77 20.510.094,19	19.975.341,12 16.480.888,77	15.054.967,00 15.054.967,00	15.054.967,00 15.054.967,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	246.918,94	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	4.651.215,66	4.509.876,12		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	3.196.094,19	1.166.888,77		
30000 Titolo3	Entrate extratributarie	4.112.547,70	previsione di competenza previsione di cassa	4.454.000,00 4.634.000,00	4.385.465,00 4.534.000,00	4.874.967,00	4.874.967,00
40000 Titolo4	Entrate in conto capitale	988.087,21	previsione di competenza previsione di cassa	10.904.694,17 10.140.000,00	8.540.000,00 8.240.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00
90000 Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	297.718,31	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale Titoli		5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	17.898.694,17 17.314.000,00	15.465.465,00 15.314.000,00	15.054.967,00	15.054.967,00
Totale Generale delle Entrate		5.398.353,22	previsione di competenza previsione di cassa	22.796.828,77 20.510.094,19	19.975.341,12 16.480.888,77	15.054.967,00	15.054.967,00

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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO

ESERCIZIO 2019

SPESE

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 1 <i>Spese correnti</i>							
Missione 01 <i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>							
Programma 0101 <i>Organi istituzionali</i>							
Macroaggregato 103 <i>Acquisto di beni e servizi</i>							
Capitolo	100	INDENNITA', COMPENSI E RIMBORSI C.D.A.	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00
Capitolo	101	COMPENSI E SPESE PER IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	3.835,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00
Capitolo	102	COMPENSI E SPESE PER L'ORGANISMO INTERNO DI VALUTAZIONE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00
		Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	3.835,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00
Totale Programma 0101		Organi istituzionali	3.835,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00
Programma 0110 <i>Risorse umane</i>							
Macroaggregato 101 <i>Redditi da lavoro dipendente</i>							
Capitolo	1100	RETRIBUZIONI ED INDENNITA' AL PERSONALE	39.640,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.456.500,00 <i>(0,00)</i> 1.456.500,00	1.456.500,00 <i>(0,00)</i> 1.456.500,00	1.426.500,00 <i>(0,00)</i> 1.426.500,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 1200	LAVORO STRAORDINARIO	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 <i>(0,00)</i> 2.000,00	2.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 2.000,00	2.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.000,00	2.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.000,00
Capitolo 1300	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE	747,24	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 15.000,00
Capitolo 1400	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	450.000,00 <i>(0,00)</i> 450.000,00	445.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 445.000,00	405.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 405.000,00	405.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 405.000,00
Capitolo 1500	ASSICURAZIONE RC PATRIMONIALE DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.000,00
Capitolo 1501	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA - BUONI PASTO PERSONALE DIP.	7.228,45	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	25.000,00 <i>(0,00)</i> 25.000,00	25.000,00 <i>11.997,44</i> <i>0,00</i> 25.000,00	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 25.000,00	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 25.000,00
Capitolo 1600	FONDO PRODUTTIVITA' EFFICIENZA SERVIZI	18.963,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	191.819,45 <i>(0,00)</i> 154.500,00	126.965,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 127.000,00	126.965,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.965,00	126.965,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.965,00
Capitolo 1601	FONDO AREA DIRIGENTI ART. 26 CCNL 98/01	27.673,98	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	356.250,00 <i>(0,00)</i> 356.000,00	260.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 260.000,00	240.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 240.000,00	240.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 240.000,00
Capitolo 1700	Competenze personale a comando	1.481,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>5.000,00</i> <i>0,00</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00
Capitolo 2200	PERSONALE IN QUIESCENZA: ALTRI ONERI CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	90.000,00 <i>(0,00)</i> 90.000,00	95.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 95.000,00	95.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 95.000,00	95.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 95.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 5401	COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Capitolo 8200	INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE ART. 113 del D.Lgs n. 50/2016 (ART. 67, comma 3, lett. c) CCNL)	1.896,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	16.000,00 <i>(0,00)</i> 16.000,00	16.000,00 <i>0,00</i> 16.000,00	16.000,00 <i>(0,00)</i> 16.000,00	16.000,00 <i>(0,00)</i> 16.000,00
	Totale macroaggregato 101 Redditi da lavoro dipendente	97.631,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.634.569,45 <i>(0,00)</i> 2.597.000,00	2.473.465,00 <i>16.997,44</i> 2.473.500,00	2.383.465,00 <i>(0,00)</i> 2.383.465,00	2.383.465,00 <i>(0,00)</i> 2.383.465,00
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi						
Capitolo 4500	FONDO 1% MONTE SALARI FORMAZIONE PROFESSIONALE DIPENDENTI	2.628,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	11.000,00 <i>0,00</i> 11.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00
	Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	2.628,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	11.000,00 <i>0,00</i> 11.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00
Totale Programma 0110	Risorse umane	100.259,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.645.569,45 <i>(0,00)</i> 2.608.000,00	2.484.465,00 <i>16.997,44</i> 2.484.500,00	2.394.465,00 <i>(0,00)</i> 2.394.465,00	2.394.465,00 <i>(0,00)</i> 2.394.465,00
Programma 0111	Altri servizi generali						
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi						
Capitolo 3200	SPESE, SERVIZI E MANUTENZIONE UFFICI	15.864,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	60.000,00 <i>27.814,66</i> 60.000,00	60.000,00 <i>(867,00)</i> 60.000,00	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00
Capitolo 3300	SPESE PER I CONTRATTI DI ENERGIA ELETTRICA, TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI	20.241,38	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	46.000,00 <i>(0,00)</i> 46.000,00	46.000,00 <i>0,00</i> 46.000,00	46.000,00 <i>(0,00)</i> 46.000,00	46.000,00 <i>(0,00)</i> 46.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 3400	CANCELLERIA STAMPATI E PUBBLICAZIONI	3.936,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 2.200,00 0,00 15.000,00	15.000,00 <i>(2.200,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 3600	GESTIONE SISTEMA INFORMATICO	3.130,42	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	33.513,51 <i>(0,00)</i> 32.000,00	32.000,00 4.986,14 0,00 32.000,00	32.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	32.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 3800	GESTIONE AUTOMEZZI E BUONI CARBURANTE	3.068,40	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 6.520,07 0,00 20.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	46.240,70	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	174.513,51 <i>(0,00)</i> 173.000,00	173.000,00 41.520,87 0,00 173.000,00	168.000,00 <i>(3.067,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	168.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Macroaggregato 104	Trasferimenti correnti						
Capitolo 5550	Borse di studio tirocinio praticanti legali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	9.000,00 <i>(0,00)</i> 9.000,00	9.000,00 0,00 0,00 9.000,00	9.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	9.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 104 Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	9.000,00 <i>(0,00)</i> 9.000,00	9.000,00 0,00 0,00 9.000,00	9.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	9.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 13000	IVA da versare all'Erario da liquidazioni periodiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	310.000,00 <i>(0,00)</i> 310.000,00	310.000,00 0,00 0,00 310.000,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	310.000,00 <i>(0,00)</i> 310.000,00	310.000,00 0,00 0,00 310.000,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Programma 0111	Altri servizi generali	46.240,70	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	493.513,51 <i>(0,00)</i> 492.000,00	492.000,00 41.520,87 0,00 492.000,00	487.000,00 <i>(3.067,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	487.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	150.335,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	3.211.082,96 <i>(0,00)</i> 3.172.000,00	3.048.465,00 58.518,31 0,00 3.048.500,00	2.953.465,00 <i>(3.067,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	2.953.465,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Missione 08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programma 0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Macroaggregato 102	Imposte e tasse a carico dell'ente						
Capitolo 12100	IMPOSTA DI BOLLO	2.211,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 12200	IMPOSTA DI REGISTRO	8.211,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 0,00 0,00 70.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 12700	ALTRE IMPOSTE E TASSE	1.118,40	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	18.000,00 <i>(0,00)</i> 18.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 12900	IMU - Imposta Municipale Unica	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00	130.000,00 0,00 0,00 70.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 12901	IMPOSTE E TARIFFE COMUNALI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Totale macroaggregato 102 Imposte e tasse a carico dell'ente	11.540,93	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	205.000,00 <i>(0,00)</i> 205.000,00	265.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 195.000,00	195.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 195.000,00	195.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 195.000,00
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi						
Capitolo 3201	SPESE PER I SERVIZI DI VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA IACP	3.925,19	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	30.000,00 <i>(0,00)</i> 30.000,00	30.000,00 <i>27.450,00</i> <i>0,00</i> 30.000,00	30.000,00 <i>(27.450,00)</i> <i>(0,00)</i> 30.000,00	30.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 30.000,00
Capitolo 3500	Spese per i servizi postali e bancari	4.801,88	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	70.000,00 <i>(0,00)</i> 70.000,00	80.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 80.000,00	70.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 70.000,00	70.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 70.000,00
Capitolo 5400	PROCEDIMENTI LEGALI	10.706,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	73.334,49 <i>(0,00)</i> 65.000,00	60.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 60.000,00	55.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 55.000,00	55.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 55.000,00
Capitolo 5500	QUOTE AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	856,02	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	6.500,00 <i>(0,00)</i> 6.500,00	2.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 2.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00
Capitolo 5700	ALTRI INTERVENTI DI PARTE CORRENTE PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00
Capitolo 6301	MANUTENZIONE ORDINARIA ALLOGGI	228.180,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	755.907,38 <i>(0,00)</i> 684.000,00	570.000,00 <i>383.416,03</i> <i>0,00</i> 610.000,00	570.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 570.000,00	570.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 570.000,00
Capitolo 6500	MANUTENZIONE LOCALI U.D.A.	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 6600	QUOTE MANUTENZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	4.350,06	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	32.586,11 30.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 20.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 6601	ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA	1.232,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 8400	Prestazioni professionali tecniche esterne	11.225,02	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	21.473,00 20.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 8700	SPESE PUBBLICITA' ED AVVISI DI GARA	767,72	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	266.044,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.024.800,98 940.500,00	807.000,00 410.866,03 <i>0,00</i> 847.000,00	786.000,00 (27.450,00) <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	786.000,00 (0,00) <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Macroaggregato 109	Rimborsi e poste correttive delle entrate						
Capitolo 14100	RIMBORSI DIVERSI CAP. 14100/E	579,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 14900	RIMBORSO CANONI DI LOCAZIONE PAGATI IN ECCEDEZZA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	14.000,00 14.000,00	15.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 15.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 35800	QUOTE VANI ALLOGGI REGIONALI SPETTANTI ALLA REGIONE SICILIA (CONTI GIUDIZIALI EURO 0,16/VANO)	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 2.000,00	2.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 2.000,00	6.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	6.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Totale macroaggregato 109 Rimborsi e poste correttive delle entrate	579,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	21.000,00 <i>(0,00)</i> 21.000,00	22.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 22.000,00	21.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 21.000,00	21.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 21.000,00
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 5100	ASSICURAZIONE DEGLI STABILI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>71.000,00</i> <i>0,00</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 80.000,00
Capitolo 5600	Contributi associativi Federcasa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	8.000,00 <i>(0,00)</i> 8.000,00	8.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 8.000,00	8.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 8.000,00	8.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 8.000,00
Capitolo 15200	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	93.000,00 <i>(0,00)</i> 93.000,00	93.000,00 <i>71.000,00</i> <i>0,00</i> 93.000,00	93.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 93.000,00	93.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 93.000,00
Totale Programma 0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	278.164,47	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.343.800,98 <i>(0,00)</i> 1.259.500,00	1.187.000,00 <i>481.866,03</i> <i>0,00</i> 1.157.000,00	1.095.000,00 <i>(27.450,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.095.000,00	1.095.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.095.000,00
Totale Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	278.164,47	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.343.800,98 <i>(0,00)</i> 1.259.500,00	1.187.000,00 <i>481.866,03</i> <i>0,00</i> 1.157.000,00	1.095.000,00 <i>(27.450,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.095.000,00	1.095.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.095.000,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti						
Programma 2001	Fondo di riserva						
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 15100	FONDI DI RISERVA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	110.000,00 <i>(0,00)</i> 1.458.246,26	110.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	110.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	110.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	110.000,00 <i>(0,00)</i> 1.458.246,26	110.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	110.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	110.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Programma 2001	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	110.000,00 <i>(0,00)</i> 1.458.246,26	110.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	110.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	110.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Programma 2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 15101	Fondo accantonamento rischi per crediti di dubbia esigibilità anno corrente	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	365.000,00 <i>(0,00)</i> 0,00	680.967,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	680.967,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	680.967,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	365.000,00 <i>(0,00)</i> 0,00	680.967,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	680.967,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	680.967,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Programma 2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	365.000,00 <i>(0,00)</i> 0,00	680.967,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	680.967,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	680.967,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Programma 2003	Altri fondi						
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 12500	Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali personale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 28100	ACCANTONAMENTO T.F.R. INDENNITA' A CARICO DELL'ENTE AL 31/12	0,00	previsione di competenza	35.500,00	40.000,00	35.535,00	35.535,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	35.000,00	40.000,00		
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza	75.500,00	40.000,00	35.535,00	35.535,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	35.000,00	40.000,00		
Totale Programma 2003	Altri fondi	0,00	previsione di competenza	75.500,00	40.000,00	35.535,00	35.535,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	35.000,00	40.000,00		
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	550.500,00	830.967,00	826.502,00	826.502,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.493.246,26	40.000,00		
Totale Titolo 1	Spese correnti	428.499,63	previsione di competenza	5.105.383,94	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		540.384,34	(30.517,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	5.924.746,26	4.245.500,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 2		Spese in conto capitale					
Missione 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 0110		Risorse umane					
Macroaggregato 205		Altre spese in conto capitale					
Capitolo 26200	Liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato	19.634,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	200.000,00 (0,00)	600.000,00 0,00	200.000,00 (0,00)	200.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	200.000,00	600.000,00		
Capitolo 26300	Contributo aziendale adesione Fondi pensione complementari	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	24.000,00 (0,00)	24.000,00 0,00	21.000,00 (0,00)	21.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	21.000,00	24.000,00		
	Totale macroaggregato 205	19.634,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	224.000,00 (0,00)	624.000,00 0,00	221.000,00 (0,00)	221.000,00 (0,00)
	Altre spese in conto capitale		previsione di cassa	221.000,00	624.000,00		
Totale Programma 0110	Risorse umane	19.634,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	224.000,00 (0,00)	624.000,00 0,00	221.000,00 (0,00)	221.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	221.000,00	624.000,00		
Programma 0111		Altri servizi generali					
Macroaggregato 202		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
Capitolo 23300	ACQUISTO BENI MOBILI CENTRO DIREZIONALE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	20.000,00 (0,00)	20.000,00 0,00	20.000,00 (0,00)	20.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
Capitolo 23500	ACQUISTO HARDWARE E MACCHINARI PER UFFICIO	2.379,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	20.000,00 (0,00)	20.000,00 0,00	25.000,00 (0,00)	25.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 23600	ACQUISIZ. PROGRAMMI APPLICATIVI SOFTWARE E LICENZE D'USO	1.854,73	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Capitolo 32100	FONDO INVESTIMENTO T.F.R. CAP. 20400/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	70.000,00 <i>(0,00)</i> 70.000,00	70.000,00 <i>0,00</i> 70.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00
	Totale macroaggregato 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	4.233,76	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	130.000,00 <i>(0,00)</i> 130.000,00	130.000,00 <i>0,00</i> 130.000,00	115.000,00 <i>(0,00)</i> 115.000,00	115.000,00 <i>(0,00)</i> 115.000,00
Totale Programma 0111	Altri servizi generali	4.233,76	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	130.000,00 <i>(0,00)</i> 130.000,00	130.000,00 <i>0,00</i> 130.000,00	115.000,00 <i>(0,00)</i> 115.000,00	115.000,00 <i>(0,00)</i> 115.000,00
Totale Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.868,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	354.000,00 <i>(0,00)</i> 351.000,00	754.000,00 <i>0,00</i> 754.000,00	336.000,00 <i>(0,00)</i> 336.000,00	336.000,00 <i>(0,00)</i> 336.000,00
Missione 08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programma 0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Macroaggregato 202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
Capitolo 17000	UTILIZZO FONDI C.E.R. PER REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILIZIA RESIDENZIALE - CAP. 25100/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000.000,00
Capitolo 17401	INTERVENTI OPERE URB. FONDI EX GESCAL REGIONE SICILIANA CAP. 25101/E	13.656,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	4.000.000,00 <i>(0,00)</i> 4.000.000,00	2.000.000,00 <i>0,00</i> 2.000.000,00	2.000.000,00 <i>(0,00)</i> 2.000.000,00	2.000.000,00 <i>(0,00)</i> 2.000.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Capitolo 18001	RECUPERO DEL PATRIMONIO EDILIZIO DI PROPRIETA' I.A.C.P.	348.946,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	3.018.546,98	2.500.000,00 1.242.625,00 0,00 2.500.000,00	2.000.000,00 (800.000,00) (0,00) (0,00)	2.000.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Capitolo 18100	INTERVENTI COSTRUTTIVI PER FINI ISTITUZIONALI DELL'I.A.C.P.	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	4.192.750,66	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Capitolo 20900	UTILIZZO SOMME CESSIONE ALLOGGI L. N. 560/93 CAP. 21100/E (4090)	303.975,89	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.746.147,19	1.500.000,00 0,00 0,00 1.500.000,00	1.500.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	1.500.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Capitolo 21000	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI	7.164,97	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	286.000,00	286.000,00 0,00 0,00 286.000,00	304.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	304.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale macroaggregato 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	673.743,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	14.243.444,83	7.286.000,00 1.242.625,00 0,00 7.286.000,00	6.804.000,00 (800.000,00) (0,00) (0,00)	6.804.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Macroaggregato 205	Altre spese in conto capitale						
Capitolo 26100	VERSAMENTI ALLA TESORERIA STATALE CONT. SPEC. N. 1947 VENDITA ALLOGGI L. 560/93 - CAP. 15400/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	500.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	500.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale macroaggregato 205 Altre spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	500.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	500.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Programma 0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	673.743,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	14.743.444,83	7.786.000,00 1.242.625,00 0,00 7.786.000,00	7.304.000,00 (800.000,00) (0,00) (0,00)	7.304.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	673.743,50	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	14.743.444,83 9.986.000,00	7.786.000,00 1.242.625,00 0,00 7.786.000,00	7.304.000,00 (800.000,00) (0,00) (0,00)	7.304.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Missione 20	Fondi e accantonamenti						
Programma 2003	Altri fondi						
Macroaggregato 205	Altre spese in conto capitale						
Capitolo 25000	Fondo avanzo di amministrazione NV presunto in attesa di destinazione	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	3.774.909,12 0,00 0,00 1.155.388,77	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Capitolo 33600	FONDO ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	54.000,00 0,00	54.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale macroaggregato 205 Altre spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	54.000,00 0,00	3.828.909,12 0,00 0,00 1.155.388,77	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Programma 2003	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	54.000,00 0,00	3.828.909,12 0,00 0,00 1.155.388,77	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	54.000,00 0,00	3.828.909,12 0,00 0,00 1.155.388,77	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	697.612,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	15.151.444,83 10.337.000,00	12.368.909,12 1.242.625,00 0,00 9.695.388,77	7.640.000,00 (800.000,00) (0,00) (0,00)	7.640.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Titolo 7 <i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>							
Missione 99 <i>Servizi per conto terzi</i>							
Programma 9901 <i>Servizi per conto terzi - Partite di giro</i>							
Macroaggregato 701 <i>Uscite per partite di giro</i>							
Capitolo	36100	VERSAMENTI ALL'ERARIO: RITENUTE AI DIPENDENTI CAP. 34100/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	550.000,00 <i>(0,00)</i> 550.000,00	550.000,00 <i>(0,00)</i> 550.000,00	550.000,00 <i>(0,00)</i> 550.000,00
Capitolo	36200	VERSAMENTI ALL'ERARIO: RITENUTE A TERZI CAP. 34200/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	130.000,00 <i>(0,00)</i> 130.000,00	130.000,00 <i>(0,00)</i> 130.000,00	130.000,00 <i>(0,00)</i> 130.000,00
Capitolo	36300	VERSAMENTI I.N.P.S.	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00
Capitolo	36400	VERSAMENTI ENPDP CAP. 34400/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00
Capitolo	36500	VERSAMENTI I.N.P.D.A.P. EX CPDEL CAP. 34500/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	200.000,00 <i>(0,00)</i> 200.000,00	200.000,00 <i>(0,00)</i> 200.000,00	200.000,00 <i>(0,00)</i> 200.000,00
Capitolo	36501	Ritenute prev. Fondo Previdenza e Credito CAP. 34501/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00
Capitolo	36900	ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMICI CAP. 34900/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
	Totale macroaggregato 701 Uscite per partite di giro	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	939.000,00 <i>(0,00)</i> 939.000,00	939.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 939.000,00	939.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 939.000,00	939.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 939.000,00
Macroaggregato 702	Uscite per conto terzi						
Capitolo 33100	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI UTENTI CAP. 32500/E	76.865,64	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 40.000,00
Capitolo 33400	RESTITUZIONE DEPOSITI E RITENUTE DI IMPRESE: CAUZIONI CAP. 32800/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00
Capitolo 36800	ANTICIPAZIONE QUOTE CONDOMINIALI E MANUTENZIONE C/TERZI CAP. 34800/E	14.790,90	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 40.000,00
Capitolo 37000	PAGAMENTI PER CONTO TERZI CAP. 35000/E	815.441,58	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.520.000,00 <i>(0,00)</i> 1.520.000,00	1.520.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.520.000,00	1.520.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.520.000,00	1.520.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.520.000,00
	Totale macroaggregato 702 Uscite per conto terzi	907.098,12	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.601.000,00 <i>(0,00)</i> 1.601.000,00	1.601.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.601.000,00	1.601.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.601.000,00	1.601.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.601.000,00
Totale Programma 9901	Servizi per conto terzi - Partite di giro	907.098,12	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	907.098,12	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	907.098,12	previsione di competenza	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	2.540.000,00	2.540.000,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO - ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	
Titolo *							
	Totale Generale delle Spese	2.033.209,76	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 1.783.009,34 0,00 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00) (0,00)
		2.033.209,76	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 1.783.009,34 0,00 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme 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.

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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 2019	PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	
Titolo1	Spese correnti	428.499,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	5.105.383,94 (0,00) 5.924.746,26	5.066.432,00 (540.384,34) (0,00) 4.245.500,00	4.874.967,00 (30.517,00) (0,00) (0,00)	4.874.967,00 (0,00) (0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	697.612,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	15.151.444,83 (0,00) 10.337.000,00	12.368.909,12 (1.242.625,00) (0,00) 9.695.388,77	7.640.000,00 (800.000,00) (0,00)	7.640.000,00 (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)
Titolo4	Rimborso Prestiti	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)
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)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	907.098,12	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	2.540.000,00 (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00) 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 (0,00) 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00) 16.480.888,77	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	174.203,67	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	3.565.082,96 3.523.000,00	3.802.465,00 (58.518,31) 3.802.500,00	3.289.465,00 (3.067,00) (0,00)	3.289.465,00 (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)
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)
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)
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)
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)
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)
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	951.907,97	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	16.087.245,81 11.245.500,00	8.973.000,00 (1.724.491,03) 8.943.000,00	8.399.000,00 (827.450,00) (0,00)	8.399.000,00 (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)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	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	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	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	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	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	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 - 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 2020	PREVISIONI dell'anno 2021
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)
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	604.500,00 1.493.246,26	4.659.876,12 (0,00) (0,00)	826.502,00 (0,00) (0,00)	826.502,00 (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	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	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)
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	907.098,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00)	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	2.033.209,76	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	22.796.828,77 18.801.746,26	19.975.341,12 (1.783.009,34) (0,00)	15.054.967,00 (830.517,00) (0,00)	15.054.967,00 (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti							
101	Redditi da lavoro dipendente	2.473.465,00	0,00	2.383.465,00	0,00	2.383.465,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	265.000,00	0,00	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.063.000,00	0,00	1.037.000,00	0,00	1.037.000,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	22.000,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	1.233.967,00	0,00	1.229.502,00	0,00	1.229.502,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	5.066.432,00	0,00	4.874.967,00	0,00	4.874.967,00	0,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale							
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	7.416.000,00	70.000,00	6.919.000,00	50.000,00	6.919.000,00	50.000,00
203	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	4.952.909,12	3.774.909,12	721.000,00	0,00	721.000,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	12.368.909,12	3.844.909,12	7.640.000,00	50.000,00	7.640.000,00	50.000,00
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie							
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso Prestiti							
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re							
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro							
701	Uscite per partite di giro	939.000,00	0,00	939.000,00	0,00	939.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	1.601.000,00	0,00	1.601.000,00	0,00	1.601.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	2.540.000,00	0,00	2.540.000,00	0,00	2.540.000,00	0,00
Totale		19.975.341,12	3.844.909,12	15.054.967,00	50.000,00	15.054.967,00	50.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019

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 <i>(solo per le Regioni)</i>	Fondi perequativi <i>(solo per le Regioni)</i>	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	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00
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	2.473.465,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.484.465,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	173.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	492.000,00
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	2.473.465,00	0,00	256.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	3.048.465,00
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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019

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 <i>(solo per le Regioni)</i>	Fondi perequativi <i>(solo per le Regioni)</i>	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 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	0,00	265.000,00	807.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	93.000,00	1.187.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019

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
economico-popolare											
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	265.000,00	807.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	93.000,00	1.187.000,00
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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019

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 <i>(solo per le Regioni)</i>	Fondi perequativi <i>(solo per le Regioni)</i>	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 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
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
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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019

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
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 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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019

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 <i>(solo per le Regioni)</i>	Fondi perequativi <i>(solo per le Regioni)</i>	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 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	110.000,00	110.000,00
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680.967,00	680.967,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830.967,00	830.967,00
Missione 50 Debito pubblico											
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2.473.465,00	265.000,00	1.063.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	1.233.967,00	5.066.432,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019 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	0,00	0,00	0,00	0,00	624.000,00	624.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	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	0,00	130.000,00	0,00	0,00	624.000,00	754.000,00	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											

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019 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
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
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											

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019 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
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	7.286.000,00	0,00	0,00	500.000,00	7.786.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totale Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	7.286.000,00	0,00	0,00	500.000,00	7.786.000,00	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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019 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 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
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											
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
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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019 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
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 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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2019 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
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											
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	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	3.828.909,12	3.828.909,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	3.828.909,12	3.828.909,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	7.416.000,00	0,00	0,00	4.952.909,12	12.368.909,12	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 2019

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
	401	402	403	404	405	400
Missione 50 Debito pubblico						
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	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 2019 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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019

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	4.385.465,00	4.534.000,00
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.290.000,00	3.439.000,00
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.290.000,00	3.439.000,00
3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	3.290.000,00	3.439.000,00
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	3.000,00	3.000,00
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	2.000,00	2.000,00
3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.000,00	2.000,00
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	431.465,00	431.000,00
3.04.99.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	431.465,00	431.000,00
3.04.99.99.000	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	431.465,00	431.000,00
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	661.000,00	661.000,00
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	450.000,00	450.000,00
3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	300.000,00	300.000,00
3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	60.000,00	60.000,00
3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	90.000,00	90.000,00
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	190.000,00	190.000,00
3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (revers e charge)	10.000,00	10.000,00
3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	180.000,00	180.000,00
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	8.540.000,00	8.240.000,00
4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.000.000,00	1.000.000,00
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.000.000,00	1.000.000,00
4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	1.000.000,00	1.000.000,00
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	4.500.000,00	4.500.000,00
4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	4.500.000,00	4.500.000,00
4.03.10.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali	4.500.000,00	4.500.000,00
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.040.000,00	2.740.000,00
4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	2.550.000,00	2.250.000,00
4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	2.550.000,00	2.250.000,00
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	485.000,00	485.000,00
4.04.03.99.000	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	485.000,00	485.000,00
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
4.05.03.02.000	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 2019

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	550.000,00	550.000,00
9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	209.000,00	209.000,00
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
9.02.04.00.000	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	1.560.000,00	1.560.000,00
9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	1.560.000,00	1.560.000,00
Totale complessivo dei titoli dell'Entrata		15.465.465,00	15.314.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019

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	5.066.432,00	4.245.500,00
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.473.465,00	2.473.500,00
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.926.465,00	1.926.500,00
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.881.465,00	1.881.500,00
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	45.000,00	45.000,00
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	547.000,00	547.000,00
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	547.000,00	547.000,00
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	265.000,00	195.000,00
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	265.000,00	195.000,00
1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	100.000,00	90.000,00
1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	15.000,00	15.000,00
1.02.01.11.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	130.000,00	70.000,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a. c.	20.000,00	20.000,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.063.000,00	1.103.000,00
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	1.048.000,00	1.088.000,00
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	72.000,00	72.000,00
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	11.000,00	11.000,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	46.000,00	46.000,00
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	20.000,00	20.000,00
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	620.000,00	660.000,00
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	10.000,00	10.000,00
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	110.000,00	110.000,00
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	122.000,00	122.000,00
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	9.000,00	9.000,00
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	9.000,00	9.000,00
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	9.000,00	9.000,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00
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	22.000,00	22.000,00
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	22.000,00	22.000,00
1.09.99.01.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	2.000,00	2.000,00
1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	15.000,00	15.000,00
1.09.99.06.000	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000,00	5.000,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.233.967,00	443.000,00
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	830.967,00	40.000,00
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	110.000,00	0,00
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	680.967,00	0,00
1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	0,00	0,00
1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	40.000,00	40.000,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	310.000,00	310.000,00
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	310.000,00	310.000,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	80.000,00	80.000,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	80.000,00	80.000,00
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	5.000,00	5.000,00
1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	5.000,00	5.000,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	8.000,00	8.000,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	8.000,00	8.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019

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
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	12.368.909,12	9.695.388,77
2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	7.416.000,00	7.416.000,00
2.02.01.00.000	Beni materiali	7.326.000,00	7.326.000,00
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	20.000,00	20.000,00
2.02.01.07.000	Hardware	20.000,00	20.000,00
2.02.01.09.000	Beni immobili	7.286.000,00	7.286.000,00
2.02.03.00.000	Beni immateriali	90.000,00	90.000,00
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.	70.000,00	70.000,00
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	4.952.909,12	2.279.388,77
2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	3.828.909,12	1.155.388,77
2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	3.828.909,12	1.155.388,77
2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.124.000,00	1.124.000,00
2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.124.000,00	1.124.000,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	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
7.01.03.00.000	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 o 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
7.02.04.00.000	Depositi di/preso 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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI**BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019****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
	Totale complessivo dei titoli della Spese	19.975.341,12	16.480.888,77



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

NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATO TECNICO AL BILANCIO PREVENTIVO 2019-2021

IL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019-2021 - LE ATTIVITÀ DELL'ISTITUTO

La presente Nota, redatta ai sensi dell'art. 15 del vigente Regolamento di Contabilità armonizzata, pone in evidenza l'attività che caratterizzerà i diversi settori dell'Istituto durante l'esercizio finanziario pluriennale 2019-2021, 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, effettuate dal Servizio finanziario sulla base dei dati comunicati dai diversi Servizi dell'Ente e delle obbligazioni già assunte e vincolanti per l'Istituto stesso.

A decorrere dal 2017, 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:

- adottare i nuovi schemi di bilancio di previsione triennale e di rendiconto per missioni e programmi con funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Il bilancio triennale 2019-2021, predisposto secondo lo schema di cui al punto 9 dell'allegato 4/1 del Decreto, ha valore autorizzatorio;
- 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,
- applicazione del principio contabile applicato della programmazione.

Alla luce di tali nuovi principi contabili il bilancio preventivo autorizzatorio triennale 2019-2021 è stato redatto secondo corretti principi contabili e nel rispetto del nuovo regolamento di Contabilità adottato ai sensi del nuovo sistema contabile armonizzato, per missioni e programmi secondo i modelli ministeriali di cui all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lettera 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 D.Lgs. 118/2001, questo Ente già 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;
- al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi, in parallelo al riaccertamento ordinario ai fini del rendiconto 2014;
- 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 ha proceduto:

- 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

Le entrate correnti dell'Istituto sono previste esclusivamente al Titolo III, non essendo previste per gli IACP entrate di natura tributaria (Titoli I) e da trasferimenti correnti (Titolo II).

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 sono influenzate in parte dalle determinazioni del CIPE sull'adeguamento dei canoni di locazione, e dalla normativa Regionale di applicazione. Per l'esercizio 2019 non si prevedono variazioni alla previsione rispetto al precedente esercizio finanziario. Sono, invece, stati previsti incrementi di gettito relativamente agli esercizi 2020 e 2021 in relazione all'attività di riscossione (avviata nel 2018 e che dovrebbe concludersi a cavallo tra gli esercizi 2020 e 2021) per le occupazioni abusive in corso di sanatoria (L.R. n. 8/2018).

PREVISIONE CANONI DI LOCAZIONE 2019/2021:

TIPOLOGIA CANONE	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
ALLOGGI DI PROPRIETÀ ED IN GESTIONE	2.100.000,00	2.280.000,00	2.280.000,00
CANONI ALLOGGI L.R. 15/86	270.000,00	278.000,00	278.000,00
LOCALI USO DIVERSO DA ABIT.	520.000,00	520.000,00	520.000,00
INDENNITÀ RISARCIMENTO DANNI DA OCCUPAZ. ABUSIVE	400.000,00	630.967,00	630.967,00
TOTALE CANONI PRESUNTI TIPOLOGIA 30103	3.290.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00

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 al Titolo III, Tipologia 30103, relativamente ai canoni di locazione ordinari, concorre alla determinazione della percentuale di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità, escluso il capitolo relativo alle indennità di risarcimento danni da occupazioni abusive, per il quale è previsto l'accertamento per cassa, trattandosi, nello specifico, di risarcimenti in assenza di rapporto contrattuale. 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 2015 (Rendiconto approvato), calcolata con la formula utilizzata per il Fondo Crediti dubbia o difficile esazione, risulta in sensibile diminuzione rispetto al 2014, attestandosi al 15,88%.

Per quanto riguarda l'esercizio 2018, l'andamento fa prevedere un leggero, ulteriore, incremento delle riscossioni in conto residui della morosità, calcolate nell'ultimo chiuso esercizio in presunti €. 1.000.000,00. La morosità media presunta relativa al periodo 2014/2018 è, quindi, pari al 6,5% circa del monte canoni.

ANNO	AMMONTARE ANNUO DEI CANONI ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI CANONI COMPETENZA	RISCOSSIONI MOROSITÀ residui esercizio N+1	% MOROSITÀ Riscossioni comp.+res./accert.
2014	3.396.928,00	1.639.926,00	943.152,98	
2015	3.256.239,58	1.688.410,82	1.050.772,20	
2016	2.571.049,02	1.572.311,39	1.017.385,28	
2017*	2.683.226,20	1.749.119,55	950.000,00	
2018**	2.299.788,66	1.669.319,36	1.000.000,00	
TOTALE	14.207.231,46	8.319.087,12	4.961.310,46	6,52%

- * Le riscossioni in conto residui, trattandosi di riscossioni effettuate nell'esercizio N+1 (riscossioni 2018) alla data di predisposizione del bilancio, sono presuntive.
- ** Accertamenti e riscossioni alla data di predisposizione del bilancio (Accertamenti e riscossioni di competenza presuntivi).
L'ammontare delle riscossioni in conto morosità residui esercizio N+1 (riscossioni 2019) è presuntiva.

ALTRE ENTRATE CORRENTI

INTERESSI ATTIVI:

Le entrate derivanti da interessi attivi sono accertate imputandole all'esercizio in cui 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.

INTERESSI ATTIVI – TIPOLOGIA 30300	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Interessi attivi su depositi fruttiferi Tesoriere	€. 1.000,00	€. 1.000,00	€. 1.000,00
Interessi attivi su depositi presso Amm. postale	€. 1.000,00	€. 1.000,00	€. 1.000,00
Interessi su mutui da erogare	€. 1.000,00	€. 1.000,00	€. 1.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30300	€. 3.000,00	€. 3.000,00	€. 3.000,00

ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE:

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. Questo Ente, comunque, non ha previsto nel proprio bilancio alcuna somma per tale tipologia di entrata.

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 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Spettanze per competenze tecniche e spese gen. su appalti fondi CER e L.560/93	431.465,00	500.000,00	500.000,00
Quota dei proventi vendita alloggi destinata a ripianare deficit e esigenze gestionali	0,00	0,00	0,00
TOTALE TIPOLOGIA 30499	431.465,00	500.000,00	500.000,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI

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.

ENTRATE EVENTUALI 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 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Diritti di segreteria	160.000,00	160.000,00	160.000,00
Altre entrate non classificabili	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30599	180.000,00	180.000,00	180.000,00

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	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Rimborsi da assicurazioni per infortuni ai dipendenti	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30501	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Recuperi e Rimborsi diversi	50.000,00	51.000,00	51.000,00
Rimborsi per procedimenti legali	50.000,00	51.000,00	51.000,00
IVA da acquisti split payment commerciale	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Rimborso quota parte lavori manutenzione straordinaria	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Rimborsi dalla Cassa DD.PP. Mutui non utilizzati	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Entrate per sterilizzazione inversione contabile IVA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30502	460.000,00	462.000,00	462.000,00

RIEPILOGO ENTRATE GESTIONE CORRENTE

TIPOLOGIA	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
30100 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.290.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00
30300 - Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30400 - Altre entrate da redditi da capitale	431.465,00	500.000,00	500.000,00
30500 - Rimborsi e altre entrate correnti	661.000,00	663.000,00	663.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30502	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00

LA GESTIONE CORRENTE DELLA SPESA

Data la particolarità dell'Ente, le spese correnti relative ai Servizi istituzionali, generali e di gestione, sono state allocate alla Missione 01, ed articolate nei seguenti Programmi:

- Programma 0101: Organi istituzionali
- Programma 0110: Risorse umane
- Programma 0111: Altri servizi generali - Acquisto di beni e servizi

PROGRAMMA 0101: ORGANI ISTITUZIONALI

Attualmente l'Istituto è oggetto di commissariamento straordinario in sostituzione del CDA disposto dal Presidente della Regione, mentre il Collegio sindacale, è stato ricostituito nel corso dell'esercizio 2017.

E' presente l'Organismo Interno di Valutazione della performance (OIVP), ad oggi con unico componente esterno, così come prevede la vigente normativa.

ORGANI ISTITUZIONALI	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
INDENNITA', COMPENSI E RIMBORSI C.D.A.	50.000,00	50.000,00	50.000,00
COMPENSI E SPESE PER IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
COMPENSI E SPESE PER L'ORGANISMO INTERNO DI VALUTAZIONE (OIV)	7.000,00	7.000,00	7.000,00
TOTALE PROGRAMMA 0101	72.000,00	72.000,00	72.000,00

PROGRAMMA 0110: RISORSE UMANE: IL PERSONALE E LA STRUTTURA

Con Deliberazione commissariale n. 40 del 22/12/2017 si è proceduto alla modifica della Articolazione della Struttura operativa dell'Ente, nel suo Organigramma e Funzionigramma e alla conseguente rideterminazione delle dotazioni organiche da adeguare al nuovo Funzionigramma, riducendo il numero complessivo del personale dei livelli previsto da 63 a 57 e mantenendo la dotazione organica della dirigenza in 4 unità.

Tali previsioni hanno subito, nel tempo, una costante riduzione sia per quanto concerne il personale dei livelli (passato da 77 unità del 2012 a 57 unità del 2018) sia per quanto riguarda la dirigenza (passata da 5 a 4 unità nel 2017).

Il personale in servizio (esclusa la dirigenza) con contratto a tempo indeterminato, al 1° gennaio 2018, è pari a 42 unità su 63 unità previste, con una disponibilità di 21 posti vacanti.

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 2018, tenuto conto delle fuoriuscite avvenute nel corso degli anni precedenti, è pari a 2 unità.

Nel rispetto della normativa vigente in materia di assunzioni, nel corso del triennio 2019-2021 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 citata normativa. La posizione dirigenziale dell'area Tecnico-Patrimoniale è stata temporaneamente coperta già nel corso del 2017 da Dirigente regionale esterno, in assegnazione temporanea biennale ex art. 39 L.R. n. 6/2009.

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 al Programma 0110 Risorse Umane (Oneri per il personale in attività di servizio) per complessivi €. 2.484.465,00, in riduzione di €. 124.111,60 rispetto al precedente esercizio 2017.

Tale costo è pari al 49% circa sia della spesa corrente che dei proventi correnti. Nel prospetto seguente è illustrata la consistenza prevista del personale al 01-01-2019.

PERSONALE IN SERVIZIO AL 1 GENNAIO 2019

RIEPILOGO GENERALE DIRIGENZA							
Categoria	Profilo Professionale	Unità Previste in D.O.	Posti coperti a tempo indeterminato		Posti coperti in convenz./assegnaz. temporanea/comando		Posti vacanti
			Part time	Full time	Part time	Full time	
DG	Direttore Generale	1				1	1
Dirigente	Dirigente Tecnico-Patrimon.	1				1	1
Dirigente	Dirigente Amm. Finanziario	1		1			0
Dirigente	Dirigente Avvocatura interna	1		1			0
Totale complessivo		4		2		2	2

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE DEI LIVELLI							
Categoria	Profilo Professionale	Unità Previste in D.O.	Posti coperti a tempo indeterminato		Posti coperti in convenz./assegnaz. temporanea/comando		Posti vacanti
			Part time	Full time	Part time	Full time	
D	Funz./Istrutt.direttivo	23		16			7
C	Istruttore	12		5	1		7
B	Esecutore	22		22			0
A	Operatore	0					0
Totale complessivo		57		42	1		14

PREVISIONE SPESA PROGRAMMA 0110

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
RETRIBUZIONI FISSE E CONTINUATIVE	1.330.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
FINANZIAMENTO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO P.O.	126.500,00	126.500,00	126.500,00
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE*	126.965,00	127.000,00	127.000,00
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA*	260.000,00	240.000,00	240.000,00
INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE (art. 15 CCNL)	16.000,00	16.000,00	16.000,00
COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA	20.000,00	20.000,00	20.000,00
ONERI RIFLESSI CARICO ENTE	445.000,00	405.000,00	405.000,00
TOTALE	2.324.465,00	2.234.500,00	2.234.500,00

* compreso FPV e avanzo vincolato utilizzato.

ALTRI COSTI DEL PERSONALE	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
Lavoro straordinario	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Rimborso spese di missione al personale dipendente	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Servizio sost.di mensa - erogazione buoni pasto	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Competenze personale a comando	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Formazione professionale dipendenti 1% monte salari	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Conferimento TFR pensioni integrative	95.000,00	95.000,00	95.000,00
TOTALE	160.000,00	160.000,00	160.000,00
TOTALE PROGRAMMA 0110	2.484.465,00	2.394.500,00	2.394.500,00

Si segnala che, in merito alle spese previste per il servizio sostitutivo di mensa nel triennio 2019-2021, si è ritenuto mantenere la stessa previsione del 2018 in attesa valutare a chiusura esercizio l'effettivo fabbisogno. È di tutta evidenza che, nel caso di contrazione della spesa rispetto alla dotazione del capitolo, la previsione verrà rimodulata in diminuzione secondo le effettive esigenze. Per maggiori dettagli vedasi la Dotazione organica, il Programma triennale delle assunzioni, il Prospetto delle spese per il personale, e il Prospetto TFR maturato e in maturazione, allegati al Bilancio.

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 nell'esercizio 2015 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 Generali - INA Assitalia.

Il T.F.R. storicamente maturato alla data del 31 dicembre 2018 dal personale dipendente di questo I.A.C.P. ammonta a complessivi € 1.321.405,24 al netto delle anticipazioni concesse e dei prelievi a seguito di estinzione del rapporto di lavoro di dipendenti.

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 confluisce il TFR maturando e per il quale è previsto un contributo aziendale dell'1,50% per i dipendenti aderenti. E' stato conseguentemente istituito apposito capitolo di spesa del bilancio di previsione, per la erogazione di detto contributo. Alla data di predisposizione del bilancio di previsione 2019-2021 hanno aderito a Fondi pensione complementari, ove confluisce il TFR maturando e il suddetto contributo aziendale, complessivamente n. 34 dipendenti.

Con determinazione del Direttore Generale pro tempore 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.

Le risorse destinate al TFR trovano copertura nei corrispondenti capitoli operativi del Programma 0110 Risorse umane in conto capitale, così distinti:

- €. 600.000,00 al cap. 26200 per liquidazione TFR a titolo di anticipazioni e cessazioni,
- €. 24.000,00 al cap. 26300 per Contributo aziendale su adesione Fondi pensione complementari.

PROGRAMMA 0111: ALTRI SERVIZI GENERALI - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Il programma prevede la acquisizione di beni e servizi necessari al regolare funzionamento degli Uffici e Servizi della sede dell'Istituto per complessivi €. 173.000,00. Tale previsione non supera quella del precedente esercizio finanziario ed è inferiore di oltre il 20% rispetto alla spesa sostenuta nel 2011 (Delibera di Giunta Reg. N. 317 del 04/09/2012).

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
Acquisizione beni di consumo e servizi per il Centro direzionale	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Spese per i contratti di energia elettrica, telefonia e trasmissione dati	46.000,00	46.000,00	46.000,00
Cancelleria stampati pubblicazioni	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Gestione sistema informativo	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Noleggio autoveicoli	14.000,00	9.000,00	9.000,00
Acquisto buoni carburante	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE	173.000,00	168.000,00	168.000,00

EDILIZIA ABITATIVA

Data la particolarità dell'Ente, le spese correnti relative ai Servizi manutentivi e di supporto all'utenza, sono state interamente allocate alla Missione 08, Programma 0802 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare.

MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI ALLOGGI

I programmi manutentivi e di gestione dell'esercizio 2018 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 €. 1.187.000,00 (Programma 0802), pari al 23% 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 36% dei proventi da canoni di locazione.

PROGRAMMA 0802 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI INTERVENTI EDILIZI CORRENTI	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
Macroaggregato102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	265.000,00	195.000,00	195.000,00
Macroaggregato 103 – Spese di gestione e per interventi manutentivi correnti del patrimonio immobiliare	807.000,00	786.000,00	786.000,00
Macroaggregato 109 – Rimborsi e poste correttive	22.000,00	21.000,00	21.000,00
Macroaggregato 110 – Altre spese: Assicurazioni immobili, associazione Federcasa, oneri straordinari	93.000,00	93.000,00	93.000,00
TOTALE	1.187.000,00	1.095.000,00	1.095.000,00

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed al relativo elenco annuale dei lavori 2019.

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 D.Lgs. 118/2011.

PROSPETTO PREVENTIVO ECONOMICO SINTETICO 2018

COSTI		
Spese di amministrazione (costo del personale dipendente)	2.484.465,00	49,04%
Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori	72.000,00	1,42%
Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici)	173.000,00	3,41%
Trasferimenti correnti (Borse di studio)	9.000,00	0,18%
IVA da versare all'Erario	310.000,00	6,12%
Oneri tributari	265.000,00	5,23%
Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente	807.000,00	15,93%
Poste correttive e compensative	22.000,00	0,43%
Altre spese correnti	93.000,00	1,84%
Accantonamenti: FCD, Fondi di riserva, rischi e TFR	830.967,00	16,40%
Oneri finanziari: Quota interessi ammortamento mutui	0,00	0,00%
Rimborso prestiti (quota capitale)	0,00	0,00%
per un totale di	5.066.432,00	100,00%
	=====	
PROVENTI E RICAVI		
Canoni di locazione	3.290.000,00	64,94%
Rendite finanziarie e interessi attivi	3.000,00	0,06%
Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi)	431.465,00	8,52%
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	661.000,00	13,05%
Utilizzo avanzo amm. vincolato presunto spese correnti	0,00	0,00%
Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti	680.967,00	13,44%
FPV per spese correnti	0,00	0,00%
per un totale di	5.066.432,00	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 il 65% circa delle entrate correnti, è determinato dalle poste economiche che incidono in misura prevalente sul risultato economico, individuabili nelle spettanze per competenze tecniche e generali. A tali entrate vanno aggiunti gli interessi attivi sui conti degli agenti contabili (0,09%), i recuperi e i rimborsi derivanti sostanzialmente dai procedimenti legali e dai diritti di segreteria (20% circa), nonché l'applicazione dell'avanzo di amministrazione presunto a copertura degli accantonamenti correnti e il FPV.

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 €. 3.290.000,00, pari al 75% circa delle entrate correnti (al netto della quota di avanzo presunto utilizzato e del FPV), 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 2019.

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 D.Lgs. 118/2001):

EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti	(+)	680.967,00		
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	(+)	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00
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	(-)	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
- 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	(-)	0,00	0,00	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 di armonizzazione contabile.

Ai sensi dell'art. 42, comma 8, del D.Lgs. 118/2011, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti, sono utilizzate esclusivamente per l'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità del corrente Bilancio di previsione autorizzatorio 2019 per complessivi € 680.967,00.

Per maggiori dettagli sulla composizione dell'avanzo di amministrazione presunto si veda più avanti la sezione dedicata alla situazione amministrativa del Bilancio di previsione.

GLI INVESTIMENTI

PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI DI EDILIZIA ABITATIVA

Il seguente quadro degli **interventi di edilizia abitativa**, nel corso del triennio di riferimento, predisposto dal Settore Tecnico, pone in evidenza in modo sintetico la previsione dell'attività di manutenzione del patrimonio immobiliare che trova riscontro nei dati previsionali del bilancio.

Si evidenzia che la previsione del costo, in termini di cassa, degli stati di avanzamento degli interventi costruttivi e manutentivi in corso, avviati negli anni precedenti, e di quelli da avviare durante l'esercizio 2019, viene stimata in €. 7.856.000,00 e trova copertura:

- al titolo I relativamente ai Lavori di pronto intervento correnti (Programma 0802, Macroaggregato 103, CAP. 6301 manutenzioni ordinarie patrimonio €. 570.000,00;
- al titolo II del corrente bilancio autorizzatorio per quanto attiene i restanti interventi di manutenzione straordinaria e acquisizioni immobiliari (Programma 0802, Macroaggregato 202 €. 7.286.000,00).

Nel Bilancio di previsione pluriennale armonizzato ex D.Lgs. 118/2011, tali previsioni di spesa sono state allocate interamente alla Missione 08, unitamente alle altre previsioni di spesa in conto capitale.

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed all'elenco annuale 2019 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 40 contratti di cessione e vendita e di introitare presumibili €. 500.000,00 relativi alla L. 560/93, come indicato alla Tipologia 40401 delle Entrate "alienazione di beni materiali", 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.

Si prevedono, inoltre, entrate per alienazioni immobiliari per complessivi €. 550.000,00, così distinte:

Tipologia 40401

- €. 350.000,00 per cessione di alloggi con diritto di prelazione ex L.R. 15/86;
- €. 200.000,00 per alienazione immobili ad uso diverso da abitazione.

Tipologia 40402

- €. 5.000,00 per eventuali cessioni di aree.

Relativamente alle entrate per contributi agli investimenti in Conto capitale ex Gescal, si prevedono complessivi €. 4.500.000,00, di cui:

Tipologia 40300

- €. 2.000.000,00 per finanziamenti in c/cap. ex Gescal edilizia Agevolata
- €. 2.500.000,00 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. In particolare, nella previsione di € 2.000.000,00, è compresa la parte residuale (pari ad € 1.019,686,51) del contributo straordinario di € 3.600.000,00, concesso dalla Regione Siciliana, giusta delibera della Giunta regionale n. 327 del 08.08.2017, e necessaria per il completamento dell'acquisizione di unità immobiliari immediatamente abitabili da destinare all'emergenza abitativa determinatasi nella via Puccini del Comune di Caltanissetta. La medesima somma è prevista nella spesa al macroaggregato 202, missione 08, programma 02, titolo II.

LA GESTIONE SPECIALE

I fondi della gestione speciale sono stati allocati alla Missione 8, programma 2, Titolo II, unitamente alle altre previsioni di spesa in conto capitale, per complessivi €. **2.500.000,00**, di cui €. 1.500.000,00 L. 560/93 ed €. 1.000.000,00 Fondi CER (economie anni precedenti), in competenza.

Il loro utilizzo è legato a contestuali prelevamenti dalle contabilità speciali presso la Tesoreria provinciale dello Stato.

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 2018 alla gestione di 3.264 alloggi in locazione di proprietà IACP (di cui 83 di risulta da ristrutturare non locati) e n. 212 di proprietà della Regione (di cui 17 non locati), di n. 2 alloggi dello Stato, nonché di 554 locali e aree adibiti ad uso diverso dall'abitazione (di cui 94 sfitti), per un totale di 4032 unità immobiliari.

*** I dati riportati sono calcolati alla data del 01/01/2018, per cui potranno subire delle variazioni alla chiusura dell'esercizio di riferimento.*

PATRIMONIO AMMINISTRATO AL 01/01/2018			
	UNITA' IMMOBILIARI N°	LOCATI	NON LOCATI
STABILI GESTITI DALL'ISTITUTO			
1. Di proprietà dell'Istituto (compresa L. 15/86)			
1.1 Alloggi in locazione	3250	3152	98
1.2 Locali ad uso diverso da abitazione	556	468	88
Totale proprietà dell'Istituto	3806	3620	186
2. Di proprietà dello Stato			
2.1 Alloggi in locazione	1	1	0
3. Di proprietà della Regione			
3.1 Alloggi in locazione	192	192	0
TOTALE GENERALE	3999	3813	186

ENTRATE E SPESE IN C/CAPITALE

Il dettaglio delle entrate e delle spese in c/capitale, comprese al Titolo IV delle Entrate e al Titolo II delle Spese, fornisce l'immagine operativa dell'Istituto e il mutamento delle attività e passività patrimoniali:

Tra le entrate più significative figurano:		
Tip. 404001	Alienazione beni immobili	2.550.000,00
Tip. 40402	Cessione aree	5.000,00
Tip. 40403	Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico)	485.000,00
Tip. 40300	Trasferimenti in c/capitale (ex Gescal e Interventi di risanamento)	4.500.000,00
Tip. 40200	Contabilità spec. Fondi CER	1.000.000,00
FPV	Fondo Pluriennale Vincolato	0,00
	Totale	8.540.000,00
Tra le spese si evidenziano:		
Progr. 0110	Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale	624.000,00
Progr. 0111	Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e polizze assicurative TFR	130.000,00
Progr. 0802	Interventi costruttivi e di recupero (manutenzioni straordinarie)	7.786.000,00
	Totale	8.540.000,00

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 D.Lgs. 118/2001):

EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CAPITALE		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	3.828.909,12	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)	(+)	8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00
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	(-)	12.368.909,12	7.640.000,00	7.640.000,00
- 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 D.Lgs. 118/2011, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da avanzo non vincolato e quote di accantonamenti, applicato al bilancio di parte capitale per complessivi €. 3.828.909,12, sono accantonate alla Missione 20, Programma 2003, di cui:

- Fondo avanzo di amministrazione NV presunto in attesa di destinazione: €. 3.774.909,12
L'utilizzo dell'avanzo presunto e la sua eventuale destinazione a capitoli operativi, avverrà a seguito della approvazione del Rendiconto 2018.
- Fondo residui perenti: €. 54.000,00.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Come citato in premessa, ai sensi del decreto legislativo n. 118 del 2011 e s.m.i., il documento di programmazione pluriennale 2018-2020, è stato redatto secondo i criteri e le disposizioni della vigente normativa (all. 9 all. 4/1), in conformità alle norme contenute nel nuovo Regolamento di contabilità armonizzata dell'Istituto, approvato in attuazione del D.Lgs. 118/2011. Esso contiene la previsione delle entrate e delle spese di competenza dell'esercizio nonché, come prima posta delle entrate, l'applicazione dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018, ammontante a €. **4.507.833,36**, di cui €. 680.967,00 avanzo vincolato utilizzato anticipatamente per copertura FCDE.

Ai sensi dell'art. 42, comma 8, del D.Lgs. 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 31/12/2018, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, (vedasi Situazione amministrativa), è destinato esclusivamente ai fondi di accantonamento previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato.

Situazione Amministrativa

	Residui	competenza	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2018	-----	-----	3.196.094,19
Riscossioni +	719.717,55	4.104.125,42	4.823.842,97
Pagamenti -	2.209.705,78	4.643.342,61	-6.853.048,39
Fondo di cassa presunto al 31/12/2018			1.166.888,77
Residui attivi presunti +	3.918.304,67	1.412.546,09	5.330.850,76
Residui passivi presunti -	873.801,36	1.114.062,05	-1.987.763,41
Differenza			+4.509.876,12
Fondo Pluriennale Vincolato			0,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2018			+4.509.876,12

Il risultato di amministrazione, distinto in fondi liberi, fondi accantonati, fondi destinati agli investimenti e fondi vincolati, è accertato con l'approvazione del rendiconto della gestione dell'ultimo esercizio chiuso, ed è pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi. Tale risultato non comprende le risorse accertate che hanno finanziato spese impegnate con imputazione agli esercizi successivi, rappresentate dal fondo pluriennale vincolato determinato in spesa del conto del bilancio.

I fondi accantonati del risultato di amministrazione comprendono il fondo crediti di dubbia esigibilità e l'accantonamento per i residui perenti.

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.

Agli schemi di Bilancio di previsione per missioni e programmi, 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 e aggiornati al DM 30 marzo 2017, è allegata la "TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE), di seguito riportata:

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)*

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	4.651.215,66
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	5.516.671,51
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	5.829.560,84
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-28.711,32
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	28.723,10
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	4.280.891,91
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	250.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	50.000,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	-28.984,21
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018 ⁽¹⁾	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 ⁽²⁾	4.509.876,12
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾		3.529.751,57
Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2018 ⁽⁵⁾		54.000,00
B) Totale parte accantonata		3.583.751,57
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (Fondi accessori del personale) Punto 5.2 All. 4/2		
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		0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		926.124,55
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 31/12/2018 ⁽⁷⁾ :		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (Fondi accessori del personale) Punto 5.2 All. 4/2		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Utilizzo altri vincoli da specificare		0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		0,00

(1) Indica l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indica, sulla base dei dati di preconsuntivo 2017, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2017.

(5) Indica, sulla base dei dati di preconsuntivo 2017, l'importo del fondo residui perenti indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio.

APPLICAZIONE E UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Avanzo di amministrazione presunto accertato a preconsuntivo, da applicare al Bilancio:

€. 4.509.876,12, di cui:

Avanzo di amministrazione presunto 2018 PARTE ACCANTONATA:	3.583.751,57
Avanzo di amministrazione presunto 2018 PARTE DISPONIBILE:	926.124,55
Avanzo di amministrazione 2018 PARTE VINCOLATA:	0,00

La parte accantonata dell'avanzo presunto è in parte applicata ai Fondi accantonamento 2019: (Fondo crediti di dubbia esigibilità e Fondo per la reiscrizione di somme perenti)

L'Avanzo di amministrazione presunto non vincolato, e quindi disponibile, viene applicato al Bilancio di previsione 2019. A seguito dell'approvazione del rendiconto e della contestuale revisione ordinaria dei residui, sarà possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.

L'applicazione al Bilancio dell'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2019 risulta così prevista:

Applicazione quota parte accantonata:

Missione 20 – Fondi e accantonamenti correnti:

Cap. 15101 - Fondo crediti di dubbia esigibilità:	€. 680.967,00
Cap. 33600 - Fondo accantonamento residui perenti:	€. 54.000,00
Tot.	€. 734.967,00

Applicazione parte disponibile:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti in c/c - Applicazione quota parte accantonata e disponibile:

Cap. 25001 - Accantonamento avanzo di amm. presunto in attesa di destinazione	€. 3.828.909,12
---	------------------------

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Nel bilancio di previsione 2019-2021, con riferimento all'esercizio 2019, l'importo complessivo del **FONDO PLURIENNALE VINCOLATO** iscritto in entrata è pari a €. 0,00.

Con le verifiche in corso di esecuzione relative alle reimputazioni (accertamenti ed impegni), con l'approvazione del rendiconto 2018 e il contestuale riaccertamento ordinario dei residui, si procederà alla eventuale rideterminazione del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio del corrente esercizio 2019 con apposita variazione di bilancio.

FONDI ACCANTONAMENTO

Nel corrente Bilancio di previsione finanziario 2019-2021 risultano correttamente istituiti i seguenti **Fondi accantonamento correnti**:

Fondo 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 Tipologia 30103, accantonando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione, ai sensi dell'art. 46 del D.Lgs. 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 (85% della media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Nel corrente Bilancio di previsione 2019 il Fondo Crediti di dubbia esigibilità è stato accantonato al cap. 15101 – Programma 2002 – per complessivi €. 680.967,00.

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):

Situazione Fondo Crediti Dubbia Esigibilità esercizio 2019 in fase di previsione

CAP	DESCRIZIONE		STANZIAMENTI ASSESTATI	ACCERTAMENTI	REVERSALI	IMPORTO FONDO EFFETTIVO
3010	CANONI ALLOGGI DI PROPRIETA'	COMP.	2.100.000,00	0,00	0,00	626.723,00
		RES.	3.637.238,16	3.586.887,91	0,00	
3020	CANONI ALLOGGI L.R. 15/86	COMP.	270.000,00	0,00	0,00	54.244,00
		RES.	164.404,84	149.690,04	0,00	
3030	CANONI IMMOBILI USO DIVERSO ABITAZIONE	COMP.	520.000,00	0,00	0,00	0,00
		RES.	205.416,63	203.488,07	0,00	
TOTALE TITOLO III Entrate Extratributarie		COMP.	2.890.000,00	0,00	0,00	680.967,00
		RES.	4.007.059,63	3.940.066,01	0,00	

Tipologia 30103 Proventi derivanti dalla gestione	2013	2014	2015	2016	2017	FCDE 2019
ACCERTAMENTI COMP	3.255.000,00	3.396.927,95	3.006.239,58	2.571.049,02	2.646.475,81	
INCASSI COMP+RES	2.728.146,75	2.836.540,12	1.688.410,82	1.572.311,39	1.727.411,74	
TOT. INCASSI	2.728.146,75	2.836.540,12	1.688.410,82	1.572.311,39	1.727.411,74	
	83,81%	83,50%	56,16%	61,15%	65,27%	
MEDIA SEMPLICE						69,98%
PERC. DA APPLICARE			100%-C			30,0185%

FCDE 2019 (85%)	FCDE 2020	FCDE 2021
2.890.000,00	2.890.000,00	2.890.000,00
680.965,28		
680.965,28	680.965,28	680.965,28
680.967,00	680.967,00	680.967,00

Gli accantonamenti in Bilancio sono stati arrotondati alle migliaia di euro

Già a partire dalla 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:

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

Ciò attraverso un meccanismo "*a scorrimento*", per cui nel primo anno gli incassi in contro residui rilevavano per tutto il quinquennio precedente, per il secondo anno rilevavano per i primi quattro anni del quinquennio precedente (2013-2017), mentre per l'ultimo anno si utilizza il parametro a regime, secondo la seguente formula: incassi di competenza es. X
Accertamenti esercizio X

Per consentire una certa gradualità nell'applicazione della riforma, il D.Lgs. 126/2014 ha permesso che per il primo anno l'accantonamento a preventivo potesse essere pari al 50% dell'importo teorico, percentuale al 75% nel secondo anno (2016), per arrivare al 100% a partire solo dal terzo (2017). Con la Legge 27.12.2017, n. 205 (Legge di Bilancio 2018), è stato disposto che per l'anno 2019 l'accantonamento a FCDE è dell'85%.

FONDI DI RISERVA

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

Ai sensi dell'art. 48 del D.Lgs. 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.

Missione 20 – Fondi e accantonamenti correnti:

Cap. 15100.00 Fondo di riserva per spese impreviste:	80.000,00
Cap. 15100.03 Fondo di riserva per spese obbligatorie:	30.000,00
Tot.	110.000,00

L'ammontare complessivo dei fondi di riserva per spese obbligatorie e per spese impreviste, non può essere superiore al tre per cento e inferiore all'uno per cento del totale delle uscite correnti.

Fondo di riserva di cassa:

Nel bilancio di previsione, nella Missione "Fondi e Accantonamenti" per il corrente esercizio 2019 si è ritenuto di non iscrivere il fondo di riserva di cassa.

Tale scelta è stata motivata dal fatto che, in fase di trasmissione dei documenti contabili alla BDAP (Banca Dati Amministrazioni Pubbliche sia a preventivo sia a consuntivo), viene restituito un errore dal sistema di elaborazione dei dati da parte del MEF dovuto alla differenza tra il totale della previsione allocata alla Missione 20 (previsione di competenza + residui presunti = € 110.000,00) ed il totale della previsione di cassa allocata alla medesima Missione (€ 1.373.407,40 = 1/12 della previsione complessiva di cassa allocabile per il corrente esercizio).

Missione 20 – Fondi e accantonamenti correnti

cap. 15100 - fondo di riserva di cassa:	0,00
---	-------------

Cassa totale:	€	16.480.888,77
1/12 Cassa totale allocabile:	€	1.373.407,40
Fondo di riserva di cassa:	€	0,00

Elenco capitoli spese obbligatorie:

Programma 0101 - Organi Istituzionali dell'Ente:

Cap.	Art.	Descrizione
100	01	Indennità compensi rimborsi ai componenti il C.d.A.
110	01	Compensi e rimborsi per il Collegio dei Revisori dei conti
102	01	Compensi e rimborsi per il Nucleo di Valutazione e Controllo di gestione

Programma 0110 - Oneri per il personale in attività di servizio:

Cap.	Art.	Descrizione
1100	01	Retribuzioni ed indennità fisse al personale dipendente
1200	01	Lavoro straordinario
1300	01	Rimborso spese di missione al personale dipendente

1400	01	Contributi assicurativi e previdenziali a carico Ente
1500	01	Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente
1501	01	Servizio sostitutivo di mensa - erogazione buoni pasto
1600	01	Fondo produttività efficienza servizi
1601	01	Fondo Area Dirigenti - art. 26 CCNL Dirigenza EE.LL.
1700	01	Competenze personale a comando
2200	01	altri oneri - CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE
4500	01	Formazione professionale dipendenti (Fondo 1% monte salari)
5401	01	Compensi professionali avvocatura interna
8200	01	Incentivi per la progettazione art.22 l.r. 10/93 e art.18 L.109/94 (art. 15 CCNL)

Programma 0802 – Macroaggregato 109 Rimborsi e poste correttive: Rimborsi diversi:

Cap.	Art.	Descrizione
14100	01	Rimborsi diversi
14900	01	Rimborso canoni di locazione pagati in eccedenza
35800	01	Quote vani alloggi reg.li spettanti alla Regione (Conti giudiziali)

Programma 0802 – Macroaggregato 102 - Oneri tributari:

Cap.	Art.	Descrizione
12100	01	Imposta di bollo
12200	01	Imposta di registro
13000	01	IRAP
12700	01	Altre imposte e tasse
12900	01	IMU
12901	01	Imposte e tariffe comunali

Spese impreviste:

Il fondo di riserva per spese impreviste è utilizzato per integrare la dotazione degli interventi di spesa scaturenti da eventi che non possono essere considerati in sede di predisposizione del bilancio, ad esempio spese per calamità, per manutenzioni straordinarie, spese connesse ad azioni esecutive intraprese dopo l'approvazione del bilancio, ecc..

ALTRI FONDI

Nel corrente Bilancio di previsione 2019 risultano correttamente istituiti i seguenti **Fondi accantonamento per oneri futuri, rischi e passività potenziali:**

Fondi Oneri futuri:

Essi rappresentano dei debiti presunti che vengono generati dall'Ente per eventi che si verificheranno in futuro (o che è probabile che si verifichino in futuro), ma di cui l'Ente viene a conoscenza ancora prima della loro manifestazione. Tali fondi sono certi nell'esistenza ed indeterminati nell'ammontare, in quanto basati su calcoli matematici-attuariali o condizionati da eventi futuri, ma sono stimabili con ragionevolezza. A fine esercizio le somme non utilizzate di tali accantonamenti concorrono alla determinazione del risultato di amministrazione, ma non danno luogo a quote accantonate dell'avanzo.

Fondo accantonamento TFR anno in corso

Il Fondo accantonamento TFR anno corrente, pari ad €. 40.000,00, comprende l'importo che si prevede di accantonare nell'anno di competenza al netto della parte trasferita a Fondi pensione complementari ove confluisce il TFR maturando;

Cap. 28100 Fondo accantonamento TFR anno corrente:	€. 40.000,00
--	--------------

Accantonamenti per Passività potenziali:

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.

Cap. 25600 Fondo rischi spese legali:	€.	0,00
---------------------------------------	----	------

Fondo di riserva riassegnazione residui perenti

La quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo residui perenti è pari ad €. 54.000,00 (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 portare in perenzione in sede di rendiconto).

Cap. 33500 Fondo accantonamento residui perenti:	€.	54.000,00
--	----	-----------

ALTRI ACCANTONAMENTI

Missione 20 - Fondi e accantonamenti in conto capitale:

Cap. 25000 Fondo avanzo di amministrazione presunto in attesa di destinazione:	€. 3.774.909,12
--	-----------------

In tale capitolo è stata applicata la parte disponibile dell'avanzo di amministrazione presunto in attesa di destinazione ai pertinenti capitoli operativi a consuntivo approvato.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Agli schemi di Bilancio di previsione per missioni e programmi, 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 e aggiornati al DM 30 marzo 2017, è allegato il Quadro Generale riassuntivo, di seguito riportato:

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*									
ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.166.888,77	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		4.509.876,12	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	4.245.500,00	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.534.000,00	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.240.000,00	8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	9.695.388,77	12.368.909,12	7.640.000,00	7.640.000,00
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	12.774.000,00	12.925.465,00	12.514.967,00	12.514.967,00	Totale spese finali	13.940.888,77	17.435.341,12	12.514.967,00	12.514.967,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	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	15.314.000,00	15.465.465,00	15.054.967,00	15.054.967,00	Totale titoli	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00

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 e dalla procedura di regolarizzazione delle occupazioni abusive. 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 che producono equilibri e possono, di conseguenza, costituire i presupposti per una pericolosa e progressiva degenerazione dei conti. (Vedasi al riguardo i paragrafi in precedenza dedicati ai criteri di calcolo dei Canoni di locazione e del relativo FCDE, ed alla verifica degli equilibri di bilancio)

Per quanto riguarda il fronte della Spesa, si evidenzia una ulteriore riduzione del costo complessivo per il personale rispetto ai precedenti esercizi determinatosi a seguito delle cessazioni registrate nell'ultimo quinquennio, e, per grandi linee, si evidenzia la pressoché conferma degli stanziamenti previsti per l'acquisto di beni di consumo e servizi, già ridotti nei precedenti esercizi, al fine del rispetto dei vincoli imposti dal patto di stabilità regionale, come evidenziato più avanti nella presente Nota.

ENTRATE E SPESE CORRENTI SIGNIFICATIVE

Entrate correnti che finanziano la spesa corrente:					
Tipologia	Descrizione	Competenza assestata 2018	Competenza 2019	Competenza 2020	Competenza 2021
AA	Avanzo applicato parte corrente	404.465,00	680.967,00		
FPV	FPV corrente	246.918,94	0,00		
30100	Canoni di locazione	3.290.000,00	3.290.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00
30300	Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30400	Altre entrate da redd. di capitale	500.000,00	431.465,00	500.000,00	500.000,00
30500	Rimborsi e Altre entrate correnti	661.000,00	661.000,00	663.000,00	663.000,00
	TOTALI	5.105.383,94	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
Tra le spese correnti in particolare figurano:					
Programma	Descrizione	Competenza assestata 2018	Competenza 2019	Competenza 2020	Competenza 2021
0101	Organi istituzionali	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
0110	Risorse umane*	2.645.569,45	2.484.465,00	2.394.465,00	2.394.465,00
0111	Altri servizi generali	493.513,51	492.000,00	487.000,00	487.000,00
0802	Edilizia residenziale pubblica e locale	1.343.800,98	1.187.000,00	1.095.000,00	1.095.000,00
Miss. 20	Fondi e accantonamenti	550.500,00	830.967,00	826.502,00	826.502,00
Miss. 50	Debito pubblico (Tit. I e IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALI	5.105.383,94	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
*Compreso FPV e avanzo applicato					

RIMBORSO PRESTITI

Le uscite previste al Titolo IV, Missione 50, Programma 5002 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. Nessuna spesa è stata prevista per il triennio 2019/2021 (ammortamento estinto).

PARTITE DI GIRO

Le entrate e le uscite previste al Titolo IX delle Entrate e al Titolo VII delle Spese, 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, lì 03/12/2018

IL DIRIGENTE FINANZIARIO
Dott. Vincenzo Zafarana



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

PIANO PROGRAMMA
BILANCIO PREVENTIVO 2019-2021

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali della comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale e, in particolare regionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Piano Programma delle Attività sviluppa e concretizza le linee programmatiche dell'Ente e, con un orizzonte temporale pari al triennio di riferimento, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

IL DEFR REGIONE SICILIANA 2019/2021

EDILIZIA SOCIALE E RIQUALIFICAZIONE URBANA

Uno degli obiettivi strategici contenuti nel Documento di Economia e Finanza Regionale 2019/2021 è la piena attuazione dei programmi nazionali e comunitari finalizzati alla riqualificazione urbana e alla riduzione del disagio sociale e abitativo e riordino degli enti preposti alla gestione del patrimonio abitativo pubblico, Enti gestori del patrimonio abitativo della Sicilia, oltre ai Comuni, sono i 10 Istituti autonomi per le case popolari (Acireale -Agrigento-Caltanissetta-Catania-Enna-Messina-Palermo-Ragusa-Siracusa-Trapani). Il Patrimonio abitativo gestito dagli II.AA.CC.PP. è pari a 60.424 alloggi, secondo un monitoraggio del 2016.

– Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

L'acquisto e l'affitto delle abitazioni, a causa della crisi economica, provoca difficoltà spesso insormontabili nel reperimento e mantenimento della prima casa per una fascia di popolazione sempre più ampia. Per tale motivo la nuova politica abitativa regionale, oltre ai classici canali di finanziamento di edilizia residenziale pubblica sovvenzionata (a totale carico pubblico e destinata alle categorie svantaggiate e più deboli economicamente) o agevolata/convenzionata (con contributi in conto interessi), si avvale di strumenti d'ingegneria finanziaria altamente innovativi, quali i fondi d'investimento immobiliari. L'obiettivo primario è quello di dar vita a operazioni di 'housing sociale' remunerative con partner finanziari privati, evitando la costruzione di quartieri di edilizia esclusivamente popolare per meglio garantire l'inclusione sociale, avvicinandosi ai modelli europei di co-housing (Svezia, Germania, Inghilterra, Olanda, Danimarca). La Regione ha, quindi, intrapreso un percorso volto alla realizzazione di interventi costruttivi in grado di autosostenersi finanziariamente e destinati alla cosiddetta "fascia grigia" (cittadini con un reddito basso per accedere al mercato libero, ma troppo alto per l'accesso all'edilizia popolare), da realizzarsi attraverso il fondo immobiliare selezionato con procedura di evidenza pubblica.

Al fine di rilevare le esigenze del territorio siciliano e le relative progettualità, è stata bandita la manifestazione d'interesse dedicata agli interventi di housing sociale, per la costruzione di

interventi caratterizzati dalla sostenibilità finanziaria, dalla fattibilità tecnico-amministrativa (in particolare urbanistica), dal mix sociale abitativo (almeno il 51% degli alloggi sociali) e funzionale (infrastrutturazione e servizi), da un'elevata qualità e sostenibilità ambientale, dall'integrazione con le politiche pubbliche locali, dalla minimizzazione del consumo del territorio, dalla pianificazione partecipata con il coinvolgimento delle popolazioni e degli stakeholders. Entro l'anno in corso saranno individuati dalla SGR gli interventi che saranno realizzati attraverso il Fondo all'uopo dedicato ed individuati a seguito di evidenza pubblica.

Con le stesse premesse di cui sopra, è stata avviata – mediante un apposito avviso pubblico, la selezione di un pacchetto di proposte, i cosiddetti “Programmi integrati”, utili a superare una serie di criticità emergenti nello sviluppo urbano delle nostre città, mediante interventi di ricucitura del tessuto urbanistico e di eliminazione di problematiche anche di livello sociale. La somma pari a circa 17 milioni di euro resasi disponibile (fondi del Ministero delle Infrastrutture e regionali) sarà pertanto impegnata entro il corrente esercizio finanziario e saranno posti in attuazione i programmi selezionati. Le risorse finanziarie pubbliche sopraindicate, daranno luogo ad un importante effetto moltiplicatore dovuto all'apporto di ulteriori risorse finanziate che i soggetti privati, i quali saranno individuati attraverso procedure di partenariato-pubblico privato da parte delle amministrazioni proponenti, metteranno obbligatoriamente in campo.

Anche per la riqualificazione urbana, più specificatamente per tutela dell'ambiente e dei beni culturali, per accrescere il livello di sicurezza dei centri storici, a valer su risorse FSC e per i comuni con meno di 15000 abitanti, è stato pubblicato apposito bando pubblico, necessario a rilevare le necessità dei territori ed a predisporre un piano di interventi che consenta di utilizzare le risorse messe a disposizione che ammontano a 26 milioni di euro a cui sono stati aggiunti ulteriori 24 milioni di euro con la recente legge di stabilità regionale. Tali risorse contribuiranno all'accrescimento dei livelli di sicurezza del territorio regionale ed a rendere più vivibili i piccoli centri storici soggetti ad un progressivo abbandono.

Azione altrettanto importante nel tentativo di ridurre il disagio sociale, è quella promossa nell'ambito dell'Obiettivo Tematico 9, del PO 2014/2020, (azione 9.4.1.), che individua gli Istituti Autonomi Case Popolare quali primi beneficiari delle risorse disponibili. L'azione 9.4.1 del PO FESR 2014/2020 è, in particolare, volta a finanziare ,Interventi di potenziamento del patrimonio pubblico esistente e di recupero di alloggi di proprietà pubblica dei Comuni e ex IACP per incrementare la disponibilità di alloggi sociali e servizi abitativi per categorie fragili per ragioni economiche e sociali. Interventi infrastrutturali finalizzati alla sperimentazione di modelli innovativi sociali e abitativi.

Gli obiettivi e le regole per la partecipazione attiva al raggiungimento degli stessi obiettivi da parte degli IACP, sono stati individuati in una apposita circolare i cui contenuti sono stati elaborati anche in raccordo con gli stessi Istituti nel corso di una serie di incontri per l'individuazione di alcuni indicatori per potere preventivamente assegnare le risorse agli Istituti: gli indicatori prescelti hanno fatto riferimento alla popolazione del territorio di pertinenza di ciascuno, al numero degli alloggi gestiti e al numero degli sfratti notificati per ciascun ambito. Allo scadere del termine per la presentazione dei progetti, sono state presentate in totale n. 26 proposte progettuali da parte degli Istituti Case Popolari, per un ammontare complessivo di €. 51.486.561,88. Fanno eccezione gli Istituti di Acireale e Enna, che non hanno presentato alcuna richiesta.

La dotazione complessiva è pari a €. 44.635.800,69 di cui €. 41.957.652,65 da assegnare a seguito della Circolare e la restante parte dovrà essere assegnata quale premialità al verificarsi di alcune condizioni previste, mentre l'importo complessivo delle proposte presentate è quantificabile in €. 51.486.561,88. In atto, tutti i 22 interventi ammessi a finanziamento sono in stato di attuazione e consentiranno di realizzare – mediante interventi di recupero e/o ristrutturazione edilizia oltre 250 alloggi di edilizia sociale da immettere nel mercato. Nel corso del 2018 la previsione di spesa ammonta a €. 8.000.000,00.

- Riordino degli enti preposti alla gestione del patrimonio abitativo pubblico

Il disagio abitativo crescente nella realtà siciliana richiede di essere governato attraverso politiche efficaci e moderne che perseguano, accanto all'obiettivo fondamentale di garantire il diritto all'abitare per i ceti più deboli, anche quello di nuove forme di accesso alla proprietà di un

alloggio. In un tale contesto appare, pertanto, necessario avviare un profondo processo di riforma in materia, a partire da un indispensabile riordino del settore pubblico che punti ad impegnare gli operatori (pubblici, privati e cooperativi) e ad attivare nuove risorse in una logica di minor dipendenza dalla spesa pubblica. Appare evidente che le risposte ai problemi abitativi devono essere sempre più integrate con gli obiettivi di riqualificazione urbana e con le nuove politiche di welfare e di sostenibilità ambientale, soprattutto nell'utilizzo del suolo. Per quanto sopra, al fine di ottimizzare la gestione del patrimonio abitativo, è stato avviato un processo di riforma della governance di settore.

RISULTATI ATTESI

Disciplinare la programmazione regionale in materia di politiche abitative;

Favorire la qualificazione e la diffusione degli interventi di edilizia residenziale sociale in una logica di rigenerazione urbana sostenibile;

Realizzazione degli interventi di edilizia residenziale sociale attraverso la partecipazione ai fondi immobiliari;

Ridurre il disagio sociale.

Riformare gli enti che gestiscono il patrimonio abitativo.

Monitorare tutti gli interventi di edilizia residenziale con partecipazione di risorse pubbliche.

Le politiche inerenti al comparto abitativo – (Federcasa - Organizzazioni degli inquilini)

L'esigenza di un approfondimento delle politiche inerenti al comparto abitativo nasce in relazione alle modificazioni sociali ed ai cambiamenti di natura economica che hanno interessato il settore e che richiedono una pronta e sollecita risposta da parte del Parlamento, soprattutto attraverso l'introduzione di una normativa capace di rispondere a tali mutamenti e ai nuovi bisogni emergenti.

In particolare la prolungata crisi economica ha aggravato la situazione dei nuclei familiari più deboli ed allargato la fascia delle famiglie non più in grado di acquistare una abitazione né di affrontare i canoni del libero mercato.

Tutto questo determina un aumento della domanda di affitto soprattutto da parte di nuove fasce (single, giovani coppie, stranieri, studenti) e nel settore delle locazioni le famiglie incontrano ulteriori difficoltà dovute alla mancanza di offerta ed ai costi estremamente elevati degli affitti, la cui incidenza sul reddito complessivo risulta eccessivamente elevata.

Com'è noto, infatti, il mercato immobiliare italiano è caratterizzato dalla scarsità di alloggi in affitto e l'edilizia sociale è particolarmente sottodimensionata e scoraggiata da una fiscalità non adeguata alle reali necessità. A fronte di tale scenario socio-economico, il mercato immobiliare richiede un'attenzione dal punto di vista normativo al fine di meglio disciplinare i diversi profili.

Lo Stato ha numerose competenze in materia, indicati in modo puntuale all'articolo 59 del decreto legislativo 112 del 1998 (tra cui: la definizione dei livelli minimi del servizio abitativo e l'elaborazione di programmi di ERP di interesse nazionale) ed all'articolo 117, comma 2, lett. m), Cost. (determinazione dei diritti civili e sociali da garantire per tutti), a cui ha soltanto in minima parte adempiuto,

Rientra nei compiti non assolti l'istituzione ed il funzionamento dell'Osservatorio della condizione abitativa, previsto anche dalla legge 431/98 di riforma delle locazioni, che deve costituire una sede di elaborazione delle informazioni riguardante il settore e, soprattutto, di confronto permanente tra tutti i soggetti interessati alle politiche abitative da cui far scaturire proposte condivise da rappresentare a chi ha la responsabilità politica delle decisioni (ed in proposito è da ritenere un importante segnale di attenzione la possibilità di designare un Sottosegretario di Stato con competenza esclusiva alla casa all'interno del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti -

tradizionalmente scarsamente interessato al problema e molto più disponibile ad occuparsi di grandi opere - e contestualmente rafforzare la struttura ministeriale cui la materia è affidata) .

Di assoluta rilevanza è la questione del finanziamento pubblico al settore ritenendo del tutto irragionevole che lo Stato, diversamente da come avviene in tutti i Paesi dell'Europa, sia esente dalla responsabilità di finanziarie, con continuità e sulla base di programmi pluriennali condivisi da Regioni e Comuni.

Ma anche rispetto ai diritti, recentemente, il 26 aprile 2017, la Commissione Europea ha emanato il "Pilastro dei diritti sociali in Europa" che prevede tre fondamenti sui quali impegnare anche il nostro Governo: "Le persone in stato di bisogno e prive di risorse sufficienti hanno diritto di avere accesso ad alloggi sociali o all'assistenza abitativa di qualità; le persone vulnerabili hanno diritto ad un'assistenza ed a una protezione adeguata contro lo sfratto; ai senzateo sono forniti alloggi e servizi adeguati al fine di promuoverne l'inclusione sociale." La stessa Commissione ha peraltro indicato il Fondo sociale europeo, i programmi operativi 2014-2020 ed altri programmi finanziari come possibili canali di finanziamento.

L'edilizia popolare (sociale) ha bisogno di sovvenzioni e vi è l'assoluta necessità che risultino stanziare con continuità in modo tale che possano essere programmate per tempo da Regioni e Comuni con modalità e procedure che devono diventare ordinarie, condizione questa per ridurre i tempi per la loro piena utilizzazione. E' indispensabile, quindi, che venga stabilita una posta di bilancio stabile per l'edilizia residenziale pubblica, considerando che il nostro Paese è tra quelli con la più bassa spesa sociale per la casa. E le risorse disponibili per il disagio abitativo devono essere concentrate sull'ERP, non su progetti alternativi fino ad oggi rivelatisi fallimentari o quantomeno non risolutivi del disagio.

Parte dei fondi possono poi derivare dalla lotta all'evasione, che nel settore dell'affitto rappresenta una quota rilevante, per la quale si rende indispensabile la detrazione dei canoni pagati dagli inquilini (unico strumento in grado di produrre un reale conflitto di interessi tale da far emergere il "nero") ed azioni di contrasto, attuate da Agenzia delle Entrate e, soprattutto, dalle Amministrazioni locali, di recente titolari dell'accesso alla banca dati del catasto, che permetterebbero di reperire risorse consistenti da destinare al settore dell'edilizia abitativa.

Di fondamentale importanza è anche il riconoscimento dell'edilizia residenziale pubblica come Servizi di Interesse Generale (SIG) al fine di superare le difficoltà di accesso diretto ed indiretto ai fondi europei che nascono dal considerare il settore come ricompreso tra i Servizi Economici (SIEG).

Gli IACP vivono da troppo tempo in condizioni di forte criticità. Permane ancora irrisolto un aspetto determinante che condiziona lo stesso ruolo che gli Istituti sono chiamati a svolgere. In sintesi: se compito primario loro attribuito debba essere quello di governare un patrimonio comunque rilevante la cui gestione non può che risultare relazionata a criteri di efficienza ed economicità ovvero se agli Istituti spetti anche il compito di assistenza per le fasce di inquilinato più bisognose anche a discapito di assicurare bilanci in ordine. Si tratta di superare una condizione non priva di ambiguità che, oltre ad evidenti problemi gestionali, si riflette sulla stessa credibilità ed immagine degli Istituti con il risultato, non da ultimo, di ridurre la disponibilità della politica, peraltro responsabile di tale situazione, a finanziare ulteriormente l'edilizia residenziale pubblica.

Un'altra questione riguarda la configurazione giuridica degli Istituti e la proprietà del patrimonio. Con riferimento alla composita legislazione vigente nelle diverse regioni, appare casuale ed irrazionale che in taluni casi siano assimilati ad enti non economici (come in Sicilia) ed in altri casi ad enti economici, come pure il fatto che alcune regioni abbiano trasferito ai comuni o ad associazioni di comuni la piena competenza in materia.

C'è più che mai bisogno di un'offerta abitativa che, per tipologia e costi, sia in grado di rapportarsi a situazioni di reddito differenziate e ad una domanda che si presenta molto articolata e diversificata da regione a regione.

Agli Enti gestori ERP va riconosciuta la possibilità di concorrere, a parità con gli altri soggetti imprenditoriali, ad attività di produzione e di gestione immobiliare a rendimento, prevedendo che le risorse ricavate da questa attività siano utilizzate nella manutenzione e nella valorizzazione del patrimonio pubblico.

Proposte

- Ripristinare un flusso di finanziamenti certi e costanti, in parte provenienti anche dalla fiscalità generale, che permetta di ricollocare la politica della casa in una costante, normale e programmabile gestione. In particolare sostenere gli investimenti alle riassegnazioni degli alloggi (sfittanza);
- Completare urgentemente il Programma di interventi per il recupero e la razionalizzazione degli immobili e alloggi di edilizia residenziale pubblica di comuni e IACP previsto dall'art. 4, comma 1 del decreto legge 28/3/2014 n. 47, risolvendo le criticità emerse sui ritardi, monitorare quanto è stato fatto;
- Sostenere il reddito delle famiglie più deboli attraverso un rifinanziamento adeguato del Fondo di sostegno affitti e del fondo per la morosità incolpevole che vanno unificati ed intesi come strumenti coordinati ed articolati secondo le esigenze territoriali;
- Aumentare l'offerta degli alloggi in locazione a canone sostenibile;
- Proseguire con il Ministero di competenza il lavoro iniziato con il precedente esecutivo in merito alla creazione di un Osservatorio Nazionale sulle Politiche abitative;
- Proporre alla Conferenza Stato-Regioni un approfondimento giuridico-economico sul tema SIG/SIEG per pervenire ad un corretto inquadramento europeo dell'ERP;
- Riordinare gli Enti gestori, anche con l'idea di determinare una natura degli stessi omogenea sul territorio nazionale;
- Creare un sistema fiscale più coerente per gli alloggi di edilizia residenziale pubblica e in generale per la locazione;
- Rilanciare l'edilizia residenziale pubblica, che potrebbe portare al duplice risultato di dare soluzione abitativa alle famiglie con i redditi più bassi, e di rappresentare un volano al rilancio dell'edilizia con positive ripercussioni in termini occupazionali;
- Integrare la Cabina di regia prevista dalla Circolare del Ministero dell'Interno del 1° settembre 2017 (Misure in materia di occupazioni arbitrarie di immobili) con la partecipazione dei Ministeri delle infrastrutture e dell'economia, dell'Agenzia del demanio, di Federcasa e Sindacati inquilini affinché il piano ivi previsto consenta agli enti gestori di poter partecipare direttamente ai programmi di riuso degli immobili pubblici e privati inutilizzati. Inoltre proponiamo che ai fini del comma 1 bis dell'articolo 26 della legge sblocca Italia, i comuni possano attivarsi nella richiesta di immobili demaniali anche su proposta degli enti gestori di edilizia residenziale pubblica ai fini del citato comma;
- Riprendere il confronto di merito sul Piano Casa che preveda anche manutenzione e recupero degli edifici pubblici popolari;
- Rifinanziare il fondo per l'abbattimento delle barriere architettoniche;
- Avviare un confronto con le multiutility che gestiscono i servizi pubblici di gas ed energia elettrica per definire uno strumento di sostegno (bonus per fasce di reddito inferiori) ai nuclei assegnatari disagiati economicamente;

- Consentire l'accesso agli IACP alle detrazioni fiscali per gli interventi di adeguamento e miglioramento sismico al fine di programmare la messa in sicurezza della quota di patrimonio maggiormente a rischio;
- Promuovere la mobilità orizzontale per gli inquilini al fine dell'ottimizzazione (mq) del patrimonio dell'edilizia pubblica;
- Contrastare le occupazioni abusive degli alloggi attraverso forme rapide e trasparenti di assegnazione degli alloggi liberi, fondi per il ripristino immediato degli alloggi che si rendono disponibili, accordi con Prefetture e Questure per il controllo del patrimonio;
- Includere nei processi di rigenerazione urbana interventi di Erp ed edilizia sociale che valorizzino il ruolo e le esperienze degli ex IACP, che per loro missione hanno sviluppato servizi e politiche capaci di raggiungere obiettivi collettivi riferiti alla rigenerazione urbana e al contrasto al consumo di suolo;
- Conferenza programmatica (gen-feb) che vedrà la partecipazione di ANCI, Governo (MIT), Sindacati, Conferenza Regioni, con lo scopo di definire con chiarezza gli obiettivi di una nuova politica abitativa ed i nuovi compiti e ruoli dell'edilizia residenziale pubblica.

Anche della nostra Provincia la tensione abitativa è forte e particolarmente avvertita, come domanda di accesso ad insediamenti abitativi a canone moderato soprattutto nella città capoluogo.

A Caltanissetta continuano ad essere circa 500 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 2019 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 sé 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 futuro, 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 triennio 2019-2021, 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 2019 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, anche per il 2019, 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 di inserimento nella programmazione regionale degli interventi di potenziamento del patrimonio pubblico esistente e di recupero di alloggi di proprietà pubblica dei Comuni e IACP, finanziati con fondi europei (FESR Sicilia 2014-2020 – Obiettivo 9.4 “Riduzione del numero di famiglie con particolari fragilità sociali ed economiche in condizioni di disagio abitativo” - Misura 9.4.1.), con i fondi della Legge 23 maggio 2014, n. 80 - linea di intervento art. 2 lett. b) del D.M. 16 marzo 2015 e con il Fondi ex Gescal.

Allo stato attuale risultano già ammessi a finanziamento:

1. PROGRAMMA OPERATIVO DELLA REGIONE SICILIANA - FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE PROGRAMMAZIONE 2014-2020 - ASSESSORATO INFRASTRUTTURE E MOBILITÀ
Decreto 06 aprile 2017 di approvazione della circolare sulle procedure di attuazione dell'azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020 (pubblicato su G.U.R.S. del 12/05/2017)

INTERVENTO DI POTENZIAMENTO DEL PATRIMONIO PUBBLICO ABITATIVO IN CALTANISSETTA NEI QUARTIERI PEGNI STAZZONE E PROVVIDENZA MEDIANTE REALIZZAZIONE DI N. 9 ALLOGGI SOCIALI E COMPLETAMENTO DI UN'ARTERIA STRADALE PER IL COLLEGAMENTO DEI PREDETTI QUARTIERI CON IL NUCLEO URBANO DELLA CITTA'

Importo complessivo dell'investimento:

Euro 2.095.000,00

con D.D.G. 719/2018 è stata approvata la Convenzione, sottoscritta in data 05/04/2018, regolante i rapporti tra la Regione Siciliana, Dipartimento delle Infrastrutture, della Mobilità e dei trasporti e l'Istituto Autonomo Case Popolari di Caltanissetta.

2. PROGRAMMA PER IL RECUPERO E RAZIONALIZZAZIONE DEGLI IMMOBILI DI EDILIZIA PUBBLICA, AI SENSI DELLA LEGGE 23 MAGGIO 2014, N. 80 - LINEA DI INTERVENTO ART. 2 LETT. B) DEL D.M. 16 MARZO 2015 - FONDO ANNUALITÀ 2014, 2015 E 2016 - ASSESSORATO INFRASTRUTTURE E MOBILITÀ.

Decreto 28 settembre 2015 - Allegato 2 (pubblicato su G.U.R.S. del 30/10/2015)

Importo complessivo dell'investimento:

Euro 2.400.000,00

Si riporta di seguito l'elenco dei singoli progetti non ancora appaltati, con il relativo importo.

- O.P. n. 3: Lavori di ripristino e di manutenzione straordinaria del lotto 35 alloggi sito a Mussomeli (CL) nella via Leonardo da Vinci. Importo complessivo dell'investimento: **€ 1.750.000,00**.
- O.P. n. 7: Lavori di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio Santa Barbara, in via Xiboli n. 454, identificato al catasto al foglio 94, particella 288, sub 1÷5. Importo complessivo dell'investimento: **€ 300.000,00**.

3. PROGRAMMA STRAORDINARIO DI INTERVENTO PER LA RIQUALIFICAZIONE URBANA E LA SICUREZZA DELLE PERIFERIE, DI CUI AL DECRETO DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI 25 MAGGIO 2016 - LEGGE 28 DICEMBRE 2015, N. 208

Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 6 dicembre 2016 di Approvazione della graduatoria del Programma.

Importo complessivo dell'investimento: Euro 7.787.874,89

Importo complessivo dell'investimento per lo I.A.C.P.:

Euro 3.234.366,89

Si riporta di seguito l'elenco dei singoli progetti con il relativo importo.

- Progetto definitivo dei lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano mediante ripristino, qualificazione e manutenzione straordinaria delle coperture e dei prospetti dei FABBRICATI I.A.C.P. siti nel Villaggio Santa Barbara (CL) in via del Minatore nn. 4, 18/20, 25/27/29, 33/33a/35/37, 93/95/97/99, 103/105/107 e in piazza Mottura nn. 1/2/3. **€ 906.188,28**
- Progetto definitivo dei lavori di sistemazione di un'area I.A.C.P. per la mobilità sostenibile di moto ed autoveicoli con annesso chiosco per attività informativa e di ristoro. **€ 453.000,00**
- Progetto definitivo dei lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano dell'area I.A.C.P. limitrofa all'istituto scolastico comprensivo "Vittorio Veneto" mediante bonifica, piantumazione di essenze arboree autoctone, recupero del campo a servizio dell'istituto e realizzazione di piste ciclabili e piazzole di sosta. **€ 456.828,61**
- Progetto esecutivo dei lavori di recupero e riuso del fabbricato I.A.C.P. "Ex caserma dei carabinieri" da destinare ad alloggi di edilizia residenziale pubblica mediante ripristino e manutenzione straordinaria delle unità abitative in cofinanziamento. **€ 300.000,00**
- Progetto definitivo dei lavori di recupero, riuso e rifunzionalizzazione dell'"Ex masseria Garlizzi" da destinare ad attività museale-espositiva di interesse minerario correlata alle origini del villaggio dei minatori "Santa Barbara". **€ 855.350,00**
- Progetto definitivo dei lavori di recupero e riuso dell'area I.A.C.P. limitrofa alla struttura museale-espositiva dell'"Ex masseria Garlizzi" mediante realizzazione di area pic-nic, parco giochi inclusivo ed annesso chiosco per attività di ristoro. **€ 263.000,00**

Trasmissione del Progetto Definitivo: agosto 2016

Posizione n. 49 in graduatoria di cui al Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 6 dicembre 2016.

Altri Lavori da finanziare:

4. PROGRAMMA OPERATIVO DELLA REGIONE SICILIANA - FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE PROGRAMMAZIONE 2014-2020 - ASSESSORATO TERRITORIO E AMBIENTE

PO FESR SICILIA 2014-2020, ASSE 4, AZIONE 4.1.1 "Efficientamento e riduzione di consumi di energia primaria negli edifici pubblici".

D.D.G. 115 del 01/03/2018.

Lavori di efficientamento energetico della locale sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo

Importo complessivo dell'investimento:

Euro 570.658,00

Progetto esecutivo presentato.

5. LAVORI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DEL LOTTO 64 ALLOGGI DI VIA PUCCINI.

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 l'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 (FESR Sicilia 2014-2020 – Asse 4 “Energia sostenibile e qualità della vita” Misura 4.4.1.).

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 oggi, più che mai, occorre avviare un efficace processo di riforma del sistema dell'Edilizia Residenziale Pubblica in Sicilia. Nella nostra Regione, in questi lunghi anni in cui la materia è stata regionalizzata, non si è provveduto a realizzare un disegno organico di riforma e regna nel settore un clima di grande confusione tra i diversi attori: II.AA.CC.PP., Comuni e Regione. Allo stato si contano non meno di 12 normative che disciplinano in maniera disorganica i diversi aspetti della materia. In nessuna Regione d'Italia gli enti gestori di ERP sono stati eliminati dall'ordinamento pubblico, la maggior parte di esse hanno invece operato riforme radicali dell'assetto istituzionale, del sistema normativo complessivo di gestione dell'E.R.P. e delle modalità di finanziamento attraverso piani di edilizia sociale di medio-lungo termine. Con l'attuazione della riforma, da anni chiesta e mai attuata, si realizzerebbe un sistema di controllo regionale efficace ed efficiente in grado di garantire l'univocità e la omogeneità dei comportamenti amministrativi degli enti territoriali, oltre ad una necessaria razionalizzazione dell'uso delle risorse impiegate.

L'ipotesi di riforma dovrà essere successivamente accompagnata da un Titolo II, necessario per l'eliminazione di tutte le svariate e confusionarie norme attualmente esistenti, che con un unico testo di legge regolamenti le funzioni e le competenze degli enti coinvolti nel sistema dell'Edilizia Residenziale Pubblica in Sicilia.

Si evidenziano, di seguito, le principali risorse finanziarie della programmazione 2019/2021 destinate a finanziarie gli obiettivi programmatici dell'Amministrazione nel triennio in esame.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2021

Già dal 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:

- adottare i nuovi schemi di bilancio di previsione pluriennale e di rendiconto per missioni e programmi con funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione. Il bilancio triennale 2019-2021, predisposto secondo lo schema di cui al punto 9 dell'allegato 4/1 del Decreto, ha valore autorizzatorio;
- applicazione già dal 2015 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,
- applicazione del principio contabile applicato della programmazione.

Alla luce di tali nuovi principi contabili, anche il bilancio preventivo autorizzatorio triennale 2019-2021 è stato redatto secondo corretti principi contabili e nel rispetto del nuovo regolamento di Contabilità adottato ai sensi del nuovo sistema contabile armonizzato, per missioni e programmi 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 2019-2021 ed all'elenco annuale 2019 dei lavori.

Come indicato in precedenza, il documento di programmazione triennale 2019-2021, è stato redatto secondo i criteri e le disposizioni della vigente normativa, in conformità alle norme contenute nel nuovo Regolamento di contabilità dell'Istituto, 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, il Fondo Pluriennale Vincolato, ammontante a €. 124.111,60, e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018 pari a €. 4.509.876,12, di cui €. 3.583.751,57 quota parte accantonata al 31/12/2018 a FCDE e residui perenti, ed €. 926.124,55 parte disponibile.

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 31/12/2018, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, ammonta a complessivi €. 4.509.876,12 (vedasi Situazione amministrativa), 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 correnti previste per l'esercizio 2018 sono le seguenti:

Entrate correnti che finanziano la spesa corrente:					
Tipolog.		Competenza asestata 2018	Competenza 2019	Competenza 2020	Competenza 2021
Av.	Avanzo applicato parte corrente	404.465,00	680.967,00		
FPV	Fondo Pluriennale Vincolato corrente	246.918,94	0,00		
30100	Canoni di locazione	3.290.000,00	3.290.000,00	3.708.967,00	3.708.967,00
30200 30300	Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30400	Altre entrate da redditi da capitale	500.000,00	431.465,00	500.000,00	500.000,00
30500	Rimborsi e Altre entrate correnti	661.000,00	661.000,00	663.000,00	663.000,00
	TOTALI	5.105.383,94	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
Tra le spese correnti in particolare figurano:					
Progr.		Competenza asestata 2018	Competenza 2019	Competenza 2020	Competenza 2021
0101	Organi istituzionali	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
0110	Risorse umane	2.645.569,45	2.484.465,00	2.394.465,00	2.394.465,00
0111-103	Acquisto beni e servizi	174.513,51	173.000,00	168.000,00	168.000,00
0111-104	Borse di studio tirocinio praticanti legali	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
0111-105	IVA all'Erario da liquidazioni periodiche	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
0802-102	Imposte e tasse carico Ente	205.000,00	265.000,00	195.000,00	195.000,00
0802-103	Acquisto beni e servizi	1.024.800,98	807.000,00	786.000,00	786.000,00
0802-109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	21.000,00	22.000,00	21.000,00	21.000,00
0802-110	Altre spese correnti	93.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00
Miss. 20	Fondi e accantonamenti	550.500,00	830.967,00	826.502,00	826.502,00
Miss. 50	Debito pubblico (Tit. I e IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALI	5.105.383,94	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00

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

ENTRATE E SPESE IN C/CAPITALE

Il dettaglio delle entrate e delle spese in c/capitale, comprese al Titolo IV delle Entrate e al Titolo II delle Spese, fornisce l'immagine operativa dell'Istituto e il mutamento delle attività e passività patrimoniali:

Tra le entrate più significative figurano:		Competenza assestata 2018	Competenza 2019	Competenza 2020	Competenza 2021
TIP. 40401	Alienazione beni immobili	2.796.147,19	2.550.000,00	2.550.000,00	2.550.000,00
TIP. 40402	Cessione aree	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TIP. 40403	Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico)	85.000,00	485.000,00	85.000,00	85.000,00
TIP. 40300	Trasf. in c/capitale (ex GescaI e Interventi di risanamento)	7.018.546,98	4.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TIP. 40201	Contabilità spec. Fondi CER	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
FPV	Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo pres.	Avanzo presunto applicato alle spese in C/C	4.246.750,66	3.828.909,12	0,00	0,00
	Totale	15.151.444,83	12.368.909,12	7.640.000,00	7.640.000,00
Tra le spese si evidenziano:					
Progr. 0110	Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale	224.000,00	624.000,00	221.000,00	221.000,00
Progr. 0111	Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e Polizze ass. TFR	130.000,00	130.000,00	115.000,00	115.000,00
Progr. 0802-202	Interventi costruttivi e di recupero (Utilizzo Fondi CER-L.560/93 e e GescaI)	14.243.444,83	7.286.000,00	6.804.000,00	6.804.000,00
Progr. 0802-205	Riversamento alla Tesoreria dello Stato dei proventi vendita alloggi L. 560/93	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Progr. 2003	Fondi accantonamento Avanzo pres. In attesa destinazione e residui perenti	54.000,00	3.828.909,12	0,00	0,00
	Totale	15.151.444,83	12.368.909,12	7.640.000,00	7.640.000,00

Agli schemi di Bilancio di previsione per missioni e programmi, 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 e aggiornati al DM 30 marzo 2016, è allegato il Quadro Generale riassuntivo, di seguito riportato:

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.166.888,77	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		4.509.876,12	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	4.275.500,00	5.066.432,00	4.874.967,00	4.874.967,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.564.000,00	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.240.000,00	8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	9.695.388,77	12.368.909,12	7.640.000,00	7.640.000,00
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	12.804.000,00	12.925.465,00	12.514.967,00	12.514.967,00	Totale spese finali	13.970.888,77	17.435.341,12	12.514.967,00	12.514.967,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	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	15.344.000,00	15.465.465,00	15.054.967,00	15.054.967,00	Totale titoli	16.510.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	16.510.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.510.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

PROSPETTO PREVENTIVO ECONOMICO SINTETICO 2019

COSTI		
Spese di amministrazione (costo del personale dipendente)	2.484.465,00	49,04%
Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori	72.000,00	1,42%
Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici)	173.000,00	3,41%
Trasferimenti correnti (Borse di studio)	9.000,00	0,18%
IVA da versare all'Erario da liquidazioni periodiche	310.000,00	6,12%
Oneri tributari	265.000,00	5,23%
Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente	807.000,00	15,93%
Poste correttive e compensative	22.000,00	0,43%
Altre spese correnti	93.000,00	1,84%
Accantonamenti: FCD, Fondi di riserva, rischi e TFR	830.967,00	16,40%
Oneri finanziari: Quota interessi ammortamento mutui	0,00	0,00%
Rimborso prestiti (quota capitale)	0,00	0,00%
per un totale di	5.066.432,00	100,00%
	=====	
PROVENTI E RICAVI		
Canoni di locazione	3.290.000,00	64,94%
Rendite finanziarie e interessi attivi	3.000,00	0,06%
Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi)	431.465,00	8,52%
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	661.000,00	13,05%
Utilizzo avanzo amm. vincolato presunto spese correnti	0,00	0,00%
Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti	680.967,00	13,44%
FPV per spese correnti	0,00	0,00%
per un totale di	5.066.432,00	100,00%

IL PERSONALE E LA STRUTTURA

Con Deliberazione commissariale n. 34 del 30/11/2017 si è proceduto alla modifica della Articolazione della Struttura operativa dell'Ente, nel suo Organigramma e Funzionigramma e alla conseguente rideterminazione della Performance organizzativa con decorrenza dal 01/01/2018. Con successiva deliberazione commissariale n. 29 del 25/09/2008 è stato adottato il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale 2019-2021 - Programma Annuale 2019 ai sensi dell'art. 39 della legge 27 dicembre 1997 n. 449, dell'art. 6 del d.lgs. n. 165/2001, come modificato dal d.lgs. n. 75/2017, e del decreto della funzione pubblica 8 maggio 2018, riducendo il numero complessivo del personale dei livelli previsto da 64 a 57 e mantenendo la dotazione organica della dirigenza in 4 unità.

Tali previsioni, in applicazione dell'art. 2 del Decreto legge 95/2012 coordinato con la Legge 135/2012, con l'approvazione del Bilancio di previsione 2013, erano già state ridotte del 10% per quanto riguarda le dotazioni del personale dei livelli (pari a 13 unità), portando le unità previste da 77 a 64, ulteriormente ridotte nel 2016 a 63, nonché rideterminate in riduzione del 20% le dotazioni organiche della dirigenza (pari ad una unità), portando le unità previste da 5 a 4.

Il personale in servizio, esclusa la dirigenza, con contratto a tempo indeterminato alla data di redazione della presente relazione è pari a 43 unità su 57 unità previste, con una disponibilità di 14 posti vacanti. Sono in corso di espletamento le procedure per la copertura di n. 3 posti vacanti mediante mobilità volontaria ex art. 30 del D.lgs. 165/2001.

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 31 dicembre 2018 è pari a 2 unità. Le altre 2 unità dirigenziali vacanti, la direzione generale e la direzione tecnica-patrimoniale ad interim, risultano allo stato attuale coperte a tempo determinato da un dirigente esterno proveniente dalla Regione siciliana in assegnazione provvisoria in convenzione.

Come ogni anno, tra le varie attività di programmazione da porre in essere, il nostro ente si trova di fronte all'esigenza di predisporre un documento pluriennale che evidenzia il fabbisogno di personale necessario per fronteggiare le richieste degli uffici e il turnover, e per dare concreta attuazione ai programmi del Piano Programma allegato al Bilancio di previsione finanziario.

Si ricorda, a riguardo, che la necessità di predisporre il "Piano Triennale del fabbisogno del personale" ed il "Piano Annuale" è stata ribadita anche dal Principio contabile n. 1, approvato dall'Osservatorio sulla finanza e la contabilità degli enti locali, che ne ha elevato il ruolo ad allegato al bilancio di previsione, e da ultimo dal D.Lgs. n. 75/2017.

Alla luce delle disposizioni legislative in precedenza richiamate e del quadro delle politiche del personale, le assunzioni a tempo indeterminato possono essere effettuate, entro i tetti previsti dalla normativa; sulla base delle modifiche apportate dal D.Lgs. n. 75/2017 alle disposizioni dell'articolo 6 del D.Lgs. n. 165/2001 la dotazione organica risulta dalla somma del personale in servizio e di quello di cui è programmata l'assunzione, con la conseguenza del sostanziale superamento della nozione di sovrannumero.

Nel rispetto della normativa vigente in materia di assunzioni, meglio illustrata nell'allegato Piano triennale adottato con deliberazione commissariale n. 29 del 25/09/2018, nel corso del triennio 2019-2021 si farà ricorso a nuove assunzioni di personale dei livelli, previa procedura di mobilità e di riserva previste dalla normativa vigente. Come meglio evidenziato nell'allegato PTFP, sono previste le seguenti assunzioni:

Anno 2019

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area/ Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D3	Funzionario amministrativo	1	Dir. gen./AA.GG.	10/2019	34.617,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. tecnico	1	Tecnica-Patrim.	10/2019	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
Totale					64.367,00	

Anno 2020 e 2021

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area / Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D1	Istruttore dir. tecnico	1	Tecnica-Patrim.	09/2020	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. amm. Cont.	1	Finanziaria-amm.	09/2020	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. tecnico	2	Tecnica-Patrim.	10/2021	1.950,00	Concorso pubblico riservato personale interno (*)
C1	Istruttore	1	Amministrativa	10/2021	27.305,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
Totale					88.755,00	

(*) N.B. le retribuzioni lorde della assunzione prevista per il profilo di cat. D, riservato a n. 2 unità di personale interno, sono pari al differenziale retributivo tra la cat. C3 di provenienza e la cat. D1 di destinazione.

Si dà atto che le assunzioni di cui al predetto piano 2019/2021 risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale rispetto all'anno 2009, e che la spesa per le nuove assunzioni risulta inferiore alla spesa del personale cessato, confermando il trend di riduzione complessiva della spesa del personale.

Si dà atto, altresì, che si darà corso alle procedure concorsuali pubbliche e a quelle riservate al personale interno, una volta accertata la possibilità per questo Ente di procedere a nuove assunzioni ai sensi della normativa regionale e nazionale nel tempo vigente, fatta salva la possibilità di coprire i posti vacanti mediante procedura di mobilità volontaria ex art. 30 del D.lgs. 165/2001 e s.m.i.

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 al Programma 0110 Risorse Umane (Oneri per il personale in attività di servizio) come di seguito evidenziato:

Si riporta di seguito la quantificazione della spesa del personale 2016 e 2017, verifica del rispetto del principio di riduzione della spesa rispetto all'anno 2009, spesa assestata 2018 e determinazione della spesa max preventivabile nel bilancio di previsione finanziario 2019-2021.

		SPESA IMPEGNATA (al netto F.P.V.)			SPESA ASSESTATA	SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.)		
		2009	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Voci da sommare								
Retribuzioni lorde fisse al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	(+)	1.367.090	1.177.004	1.148.396	1.253.000	1.302.000	1.310.000	1.310.000
Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP	(+)	0	0	0	184.418	64.367	59.500	29.255
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Spese per il lavoro accessorio	(+)	800.327	340.140	384.495	454.844	532.793	532.793	532.793
Spese per il personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e/o organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	(+)	474.016	386.764	368.402	412.350	450.000	420.000	420.000

IRAP	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	(+)	52.532	37.266	39.281	40.200	45.423	45.423	45.423
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	(+)	4.126	14.144	127.348	120.000	109.000	109.000	6.000
Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers.	(+)	56.829	35.039	24.850	33.000	33.000	33.000	33.000
Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare	(+)	173.371	98.116	145.631	145.000	145.000	145.000	145.000
TOTALE VOCI DA SOMMARE (A)	(=)	2.928.291	2.088.473	2.148.403	2.642.812	2.681.583	2.654.716	2.521.471
Voci da detrarre								
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni (se imputati all'UPB. 01 spesa, oggi Programma 0110)	(-)	8.199	15.677	21.791	26.000	26.000	26.000	26.000
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	(-)	0	0	0	59.764	20.000	0	0
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	(-)	46.008	22.573	21.908	21.908	46.000	46.000	46.000
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	(-)	0	45.674	0	0	0	0	0
Incentivi per la progettazione	(-)	115.019	6.843	7.134	8.000	8.000	8.000	8.000
Compensi legali avvocatura interna	(-)	132.053	24.788	12.326	20.000	20.000	20.000	20.000
TOTALE VOCI DA DETRARRE (B)	(=)	301.279	115.555	63.159	135.672	120.000	100.000	100.000
TOTALE SPESA DI PERSONALE	(A-B)	2.607.012	2.182.267	2.085.244	2.507.140	2.561.583	2.554.716	2.421.471
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale?			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009			424.745	813.166	391.270	336.827	343.694	476.939

Con il superiore prospetto si da riscontro del rispetto dei commi 562 della legge 296/2006 e della previgente L.R. n. 11/2010 art. 16, con riferimento al triennio al 2019- 2021

LA VIGENTE DOTAZIONE ORGANICA CON IL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2018

Categoria	Posti previsti in dotazione organica al 31/12/2018	Posti coperti a tempo indeterminato		Posti coperti in convenzione/assegnazione temporanea/comando		Posti vacanti nella dotazione organica al 31/12/2018
		Part time	Full time	Part time	Full time	
DIR	4	-----	2	-----	1	2
D	23		16		1	7
C	12		5	1		7
B	22		22			0
A	0		--			--
TOTALE	61		45	1	2	16

LA NUOVA DOTAZIONE ORGANICA 2019/2021

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	(interim D.G.)
Dirigente	Dirigente Amm. Finanziario	1	1	0	0
Dirigente	Dirigente Avvocatura interna	1	1	0	0
Totale complessivo		4	2	0	1

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE						
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	Con contratto a t.d.	In comando
D	Funzionario (tutte le aree)	24	18	6		1
C	Istruttore – (tutte le aree)	14	12	2		1
B	Esecutore (tutte le aree)	19	19	0		
Totale complessivo		57	49	8		2

N.B. la previsione dei posti coperti è calcolata sulla base delle previsioni di copertura dei posti nel triennio.

PREVISIONE SPESA PROGRAMMA 0110

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
Retribuzioni fisse e continuative	1.330.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Finanziamento della retribuzione di posizione e risultato delle posizioni organizzative	126.500,00	126.500,00	126.500,00
Fondo trattamento accessorio personale	126.965,00	126.965,00	126.965,00
Fondo trattamento accessorio dirigenza	260.000,00	240.000,00	240.000,00
Incentivi per la progettazione (art. 15 ccnl)	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Compensi professionali avvocatura interna	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Oneri riflessi carico ente	445.000,00	405.000,00	405.000,00
TOTALE	2.324.465,00	2.234.465,00	2.234.465,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
Lavoro straordinario	2.000,00	2000,00	2000,00
Rimborso spese di missione al personale dipendente	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Servizio sostitutivo di mensa - erogazione buoni pasto	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Competenze personale a comando	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Formazione professionale dipendenti	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Conferimento TFR pensioni integrative	95.000,00	95.000,00	95.000,00
TOTALE	160.000,00	160.000,00	160.000,00
TOTALE PROGRAMMA 0110	2.484.465,00	2.394.465,00	2.394.465,00

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

EDILIZIA ABITATIVA

Data la particolarità dell'Ente, le spese correnti relative ai Servizi manutentivi e di supporto all'utenza, sono state interamente allocate alla Missione 08, Programma 0802 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare.

MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI ALLOGGI

I programmi manutentivi e di gestione del triennio 2019-2021 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 €. 1.187.000,00 nel 2019 e di €. 1.095.000,00 in ciascuno degli anni 2020 e 2021 (Programma 0802), pari al 28% circa della spesa corrente finanziata esclusivamente con risorse proprie dell'Istituto, al netto dei Fondi di accantonamento previsti alla missione 20.

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 38% dei proventi da canoni di locazione.

PROGRAMMA 0802 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI INTERVENTI EDILIZI CORRENTI	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
Macroaggr.102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	265.000,00	195.000,00	195.000,00
Macroaggr.103 – Spese di gestione e per interventi manutentivi correnti del patrimonio immobiliare	807.500,00	786.000,00	786.000,00
Macroaggr.109 – Rimborsi e poste correttive	22.000,00	21.000,00	21.000,00
Macroaggr.110 – Altre spese: Assicurazioni immobili, associazione Federcasa, oneri straordinari	93.000,00	93.000,00	93.000,00
TOTALE	1.187.500,00	1.095.000,00	1.095.000,00

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed al relativo elenco annuale dei lavori 2019.

INVESTIMENTI

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

Il dettaglio delle entrate e delle spese in c/capitale, comprese al Titolo IV delle Entrate e al Titolo II delle Spese, fornisce l'immagine operativa dell'Istituto e il mutamento delle attività e passività patrimoniali:

Tra le entrate più significative figurano:		2019	2020	2021
TIP. 40401	Alienazione beni immobili	2.550.000,00	2.550.000,00	2.550.000,00
TIP. 40402	Cessione aree	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TIP. 40403	Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico)	485.000,00	85.000,00	85.000,00
TIP. 40300	Trasf. in c/capitale (ex Gescal e Interventi di risanamento)	4.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TIP. 40200	Contabilità spec. Fondi CER	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
FPV	Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale		8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00

Tra le spese si evidenziano:		2019	2020	2021
Progr. 0110	Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale	624.000,00	221.000,00	221.000,00
Progr. 0111	Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e Polizze assicurative	130.000,00	115.000,00	115.000,00
Progr. 0802-202	Interventi costruttivi e di recupero (manut. Straord.)	7.286.000,00	6.804.000,00	6.804.000,00
Progr. 0802-202	Riversamento alla Tesoreria dello Stato dei proventi vendita alloggi L. 560/93	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Totale		8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00

I fondi delle gestioni speciali presso la Tesoreria prov. dello Stato in Banca d'Italia sono stati allocati alla Missione 8, programma 2, Titolo II, unitamente alle altre previsioni di spesa in conto capitale, per complessivi € 2.500.000,00, di cui €. 1.500.000,00 L. 560/93 ed €. 1.000.000,00 Fondi CER (economie anni precedenti), in competenza.

Il loro utilizzo è legato a contestuali prelevamenti dalle contabilità speciali presso la Tesoreria prov. dello Stato.

PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI DI EDILIZIA ABITATIVA

Il seguente quadro degli **interventi di edilizia abitativa**, nel corso del triennio di riferimento, predisposto dal Settore Tecnico, pone in evidenza in modo sintetico la previsione dell'attività di manutenzione del patrimonio immobiliare che trova riscontro nei dati previsionali del bilancio.

N. Progr	Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo complessivo dei lavori (lavori a base d'asta e somme a disposizione). Nel caso di palazzine condominiali viene riportata la quota spettante allo I.A.C.P.	Impegno e relativo importo	Stima dei costi del programma Si riportano: l'importo impegnato (nel caso di aggiudicazione) ovvero l'importo complessivo dei lavori				Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro
						Primo Anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	totale		
1	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Portoferrara - "Lotto n. 20 Alloggi".	max	166.400,00		166.400,00			166.400,00	Fondi I.A.C.P.	Progetto esecutivo
2	06	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio S. Barbara, in via Xiboli n. 454, identificato al catasto al Foglio 94, particella 288, sub 1÷5. (ex Caserma Carabinieri)	max	300.000,00	Prenotazione Impegno n. 93 13.03.2017 di Euro 300.000,00	300.000,00			300.000,00	Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 L. 80/2014 D.D.S. n. 2111 del 20 Settembre 2016	Progetto Esecutivo

3	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 SU € 5055831,19	max	1.500.000,00		250.000,00	1.000.000,00	250.000,00	1.500.000,00	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo
4	99	Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo	max	570.658,02		570.658,02			570.658,02	Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1.	Progetto di esecutivo
5	06	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	390.000,00		130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
6	06	Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Caltanissetta del Serv. 2 Sett. Tecnico	max	380.000,00		120.000,00	130.000,00	130.000,00	380.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
7	06	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	390.000,00		130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
8	06	Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Gela del Serv. 4 Sett. Tecnico.	max	390.000,00	-	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
9	03	Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Filippo Turati nn. 62/66 - "Lotto n. 24 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 18 / 24 alloggi	max	155.000,00		155.000,00			155.000,00	Fondi I.A.C.P. L. 560/93	Progetto esecutivo
10	06	Interventi di manutenzione straordinaria sui paramenti interni delle pareti perimetrali dell'edificio multipiano sito in Caltanissetta nel Villaggio Santa Barbara con accesso dal corso Italia n. 32	max	197.000,00		197.000,00			197.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo
11	01	Intervento di potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in Caltanissetta nei quartieri Pegni Stazione e Provvidenza mediante realizzazione di n. 9 alloggi sociali e completamento di un'arteria stradale per il collegamento dei predetti quartieri con il nucleo urbano della città	max	2.095.000,00		400.000,00	1.000.000,00	695.000,00	2.095.000,00	Azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020	Progetto definitivo
12	01	Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini	max	11.527.609,50		650.000,00	4.500.000,00	6.377.609,50	11.527.609,50	Eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica

13	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	Fondi I.A.C.P.	Progetto esecutivo
14	06	Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Gentile - "Lotto n. 48 Alloggi".	max	480.000,00		400.000,00	80.000,00		480.000,00	Fondi I.A.C.P.	Progetto definitivo
15	03	Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi Caltanissetta	max	280.000,00		280.000,00			280.000,00	Fondi I.A.C.P.	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
16	06	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli)	max	1.750.000,00		1.450.000,00	300.000,00		1.750.000,00	Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo
17	03	Lavori di recupero, riuso e rifunzionalizzazione dell' "ex masseria Garlizzi" da destinare ad attività museale-espositiva di interesse minerario correlata alle origini del villaggio dei minatori "Santa Barbara" Caltanissetta.	min	855.350,00			285.000,00	570.350,00	855.350,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo
18	03	Lavori di recupero e riuso dell'area IACP limitrofa alla struttura museale-espositiva dell'"ex masseria Garlizzi" mediante realizzazione di area pic-nic, parco giochi inclusivo ed annesso chiosco per attività di ristoro Santa Barbara Caltanissetta	min	263.000,00			131.500,00	131.500,00	263.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo
19	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., rifacimento della impermeabilizzazione della copertura piana, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Osorno - "Lotto n. 60 Alloggi"	max	300.000,00		200.000,00	100.000,00		300.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo
20	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Aranco e via Tarapaca - "Lotto n. 60 Alloggi n. 6 riscattati e n 24 in locazione"	max	400.000,00 (quota a carico IACP)		300.000,00	100.000,00		400.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo
21	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Gentile e Via C. Agostino - "Lotto n. 66 Alloggi n. 16 riscattati e n 50 in locazione".	max	300.000,00 (quota a carico IACP)		250.000,00	50.000,00		300.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo

22	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Via Roxas- Via Callari "Lotto n. 56 Alloggi"	max	400.000,00		300.000,00	100.000,00		400.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto definitivo
23	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Località Belvedere - "Lotto n. 10 Alloggi"	max	105.000,00		105.000,00			105.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
24	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Caltanissetta in via De Gasperi - "Lotto n. 48 Alloggi"	max	480.000,00		380.000,00	100.000,00		480.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
25	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Pizzo Carano "Lotto n. 20 Alloggi"	max	215.000,00		215.000,00			215.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
26	03	Lavori di recupero del patrimonio edilizio relativo agli alloggi di via G. B. De Cosmi nn. 39, 43, 47, 49, 51 - Lotto n. 42 alloggi.	min	1.200.000,00		600.000,00	600.000,00		1.200.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
27	01	Realizzazione di n. 18 alloggi sociali nel comune di Villalba	min	2.800.000,00			1.400.000,00	1.400.000,00	2.800.000,00	L.R. 1/2012	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
28	01	Realizzazione di n. 20 alloggi sociali in C/da Casino nel comune di Mazzarino	min	3.000.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	L.R. 1/2012	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
29	01	Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Redentore del comune di Caltanissetta	min	1.100.000,00				1.100.000,00	1.100.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo
30	06	Lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano mediante ripristino, qualificazione e manutenzione straordinaria delle coperture e dei prospetti dei fabbricati IACP siti nel villaggio Santa Barbara (CL) in via del Minatore nn. 4, 18/20, 25/27/29, 33/33a/35/37, 93/95/97/99, 103/105/107 e in piazza Mottura nn. 1/2/3.	min	906.188,28			180.000,00	726.188,28	906.188,28	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo

31	01	Lavori di sistemazione di un'area IACP per la mobilità sostenibile di moto ed autoveicoli con annesso chiosco per attività informativa e di ristoro Villaggio Santa Barbara Caltanissetta.	min	453.000,00			226.500,00	226.500,00	453.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo
32	03	Lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano dell'area IACP limitrofa all'istituto scolastico comprensivo "Vittorio Veneto" Villaggio Santa Barbara Caltanissetta, mediante bonifica, piantumazione di essenze arboree autoctone, recupero del campetto a servizio dell'istituto e realizzazione di piste ciclabili e piazzole di sosta.	min	456.828,61			228.414,31	228.414,31	456.828,62	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo
33	01	Lavori di costruzione di n. 6 alloggi sociali, n. 8 box, attrezzature area ed allacci ai pubblici servizi in Serradifalco nella contrada Calvario, via F. Turati	min	1.000.000,00			500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
34	01	OO.UU. Area Parcheggio in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta	min	300.000,00				300.000,00	300.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo
35	03	Lavori di consolidamento strutturale e geotecnico dell'edificio in condominio misto sito in Caltanissetta nella via San Michele n. 27. Proprietà I.A.C.P.: n. 4 / 8 alloggi	min	150.000,00		150.000,00			150.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo
36	06	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 5 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	max	145.000,00		145.000,00			145.000,00	Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo
37	06	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 7 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	max	150.000,00		150.000,00			150.000,00	Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo
38	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in Mussomeli in via Indipendenza "Lotto n. 18 Alloggi"	Max	200.000,00		200.000,00			200.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
				36.101.034,42		8.674.058,02	12.901.414,31	14.525.562,09	36.101.034,42		

Si segnalano in particolare:

- Emergenza abitativa derivante dallo stato di pericolo e inagibilità degli immobili ricadenti nel "Lotto 130 Alloggi", siti in Caltanissetta nella via G. Puccini nn. 4, 10, 16, 22 e nn. 3 e 5, risolta

nel corso del 2018 mediante l'acquisto di alloggi liberi ed immediatamente abitabili assegnati ai 37 assegnatari e ceduti in cambio ai 27 proprietari degli alloggi, già riscattati a suo tempo, con retrocessione allo IACP dell'alloggio inagibile, utilizzando, a tal fine, le risorse finanziarie rese disponibili della Regione, per complessivi 3,6 milioni di euro, a valere sui fondi ex Gescal (ex comma 1, lettera b, dell'art. 3 della L.R. n. 1/2012), nonché, a titolo di compartecipazione, le risorse disponibili dello IACP pari a quanto incamerato a suo tempo per la cessione dei 27 alloggi, pari a circa €. 500.000,00.

- Nella nuova programmazione 2019/2021 è prevista la possibilità di procedere ai Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini per complessivi €. 11.527.609,50 da finanziare con fondi regionali.
- Intervento di potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in Caltanissetta nei quartieri Pegni Stazzone e Provvidenza mediante realizzazione di n. 9 alloggi sociali e completamento di un'arteria stradale per il collegamento dei predetti quartieri con il nucleo urbano della città per complessivi € 2.095.000,00;
- Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Gentile - "Lotto n. 48 Alloggi", per complessivi €. 480.000,00 con Fondi IACP;
- Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio S. Barbara, in via Xiboli n. 454, identificato al catasto al Foglio 94, particella 288, sub 1÷5. (ex Caserma Carabinieri), per complessivi €. 300.000,00 finanziati ex "Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 L. 80/2014 D.D.S. n. 2111 del 20 Settembre 2016"
- Contratto di quartiere "Villaggio Santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari. COMPARTICIPAZIONE €. 1.000.000,00 (L. 560/93) SU € 5.055.831,19.
- Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli) per complessivi €. 1.750.000,00 finanziati ex "Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 finanziamento Reg.le"
- Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo per complessivi €. 570.658,02 a valere sul Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1.
- Lavori di costruzione di n. 6 alloggi sociali, n. 8 box, attrezzature area ed allacci ai pubblici servizi in Serradifalco nella contrada Calvario, via F. Turati per un importo di € 1.000.000,00;
- Accordi quadro relativi ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza per complessivi €. 1.550.000,00 finanziati con fondi propri IACP.

OBIETTIVI DI GESTIONE

Si riportano, di seguito, i principali obiettivi di gestione 2019-2021, prefissati con l'approvazione del Bilancio di previsione e descritti nella presente Relazione previsionale e nel Programma triennale delle OO.PP. 2018-2020 da realizzare:

- Realizzazione interventi previsti nel Programma triennale e nell'elenco annuale delle OO.PP. 2019-2021, con particolare riferimento a:
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Portoferrara - "Lotto n. 20 Alloggi".
- Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio S. Barbara, in via Xiboli n. 454, identificato al catasto al Foglio 94, particella 288, sub 1÷5. (ex Caserma Carabinieri)
- Contratto di quartiere "Villaggio Santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari.- COMPARTICIPAZIONE SU € 5055831,19
- Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo 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.
- Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Filippo Turati nn. 62/64 - "Lotto n. 24 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 18 / 24 alloggi
- Interventi di manutenzione straordinaria sui paramenti interni delle pareti perimetrali dell'edificio multipiano sito in Caltanissetta nel Villaggio Santa Barbara con accesso dal corso Italia n. 32
- Intervento di potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in Caltanissetta nei quartieri Pegni Stazzone e Provvidenza mediante realizzazione di n. 9 alloggi sociali e completamento di un'arteria stradale per il collegamento dei predetti quartieri con il nucleo urbano della città.
- Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini
- Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in C/da Scavone del Comune di Gela
- Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Gentile - "Lotto n. 48 Alloggi".
- Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi Caltanissetta
- Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli)
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., rifacimento della impermeabilizzazione della copertura piana, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Osorno - "Lotto n. 60 Alloggi"
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Aranco e via Tarapaca - "Lotto n. 60 Alloggi n. 6 riscattati e n 24 in locazione"
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Gentile e Via C. Agostino - "Lotto n. 66 Alloggi n. 16 riscattati e e n 50 in locazione".
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed

adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Via Roxas- Via Callari "Lotto n. 56 Alloggi"

- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Località Belvedere - "Lotto n. 10 Alloggi"
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Caltanissetta in via De Gasperi - "Lotto n. 48 Alloggi"
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Pizzo Carano "Lotto n. 20 Alloggi"
- Lavori di recupero del patrimonio edilizio relativo agli alloggi di via G. B. De Cosmi nn. 39, 43, 47, 49, 51 - Lotto n. 42 alloggi.
- Lavori di consolidamento strutturale e geotecnico dell'edificio in condominio misto sito in Caltanissetta nella via San Michele n. 27. Proprietà I.A.C.P.: n. 4 / 8 alloggi
- Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 5 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi
- Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 7 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi
- Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in Mussomeli in via Indipendenza "Lotto n. 18 Alloggi"

Altri obiettivi prioritari:

- Partecipazione Bandi finanziamento PO FESR 2014-2020 della Regione siciliana, con particolare attenzione alla Azione 9.4.1. del PO FESR 2014/2020. Intervento di potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in Gela;
- Accordi quadro relativi ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza dei Servizi Manutentivi 1,2,3,4: Appaltare i lavori di pronto intervento e manutenzione ordinaria mediante Accordi quadro entro l'anno 2019 per il biennio 2020-2021;
- Progettazione differenziata ai fini di investimento patrimoniale attraverso la realizzazione di immobili e strutture ad uso diverso di abitazione;
- Avvio procedure assunzione del personale previste nel Piano triennale del fabbisogno di personale 2019-2021;
- Piano di vendita: Istruttoria e stipula di contratti di cessione alloggi della Regione Siciliana e dello IACP di Caltanissetta;
- Contrasto occupazioni abusive: Aggiornamento censimento delle occupazioni abusive in provincia, Segnalazione e denuncia allacci illegittimi utenze ai competenti gestori ex L. 80/2014, Predisposizione di almeno 50 decreti di rilascio ex DPR 1035/72, Presa in possesso e messa in sicurezza alloggi occupati;
- Definizione pratiche di regolarizzazione occupazioni abusive al 31/12/2017, in applicazione dell'art. 63, comma 2, della L.R. n. 8/2018;
- Nuova Gestione interna amministrazione condomini: Assunzione della gestione interna della amministrazione di almeno 50 condomini nel 2019-2021;
- Locazione magazzini e autorimesse non locati mediante bandi pubblici;
- Recupero morosità ed eliminazione residui attivi inesigibili;

- Predisposizione del Bilancio di previsione finanziario 2019-2021 ex Dlgs 118/2011 nei termini;
- Predisposizione Rendiconto della gestione esercizio finanziario 2019 e revisione ordinaria dei residui nei termini;
- Adeguamento Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) (Legge 190/2012), (decreto legislativo n. 33/2013);

Dare mandato al Direttore generale di predisporre il Documento Programmatico di Gestione e della Performance 2019, contenente gli obiettivi individuali dettagliati, ai fini della realizzazione dei programmi dell'Amministrazione.

Caltanissetta, 10/12/2018

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
geom. Riccardo Rizza



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

**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 2019/2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo complessivo dei lavori (lavori a base d'asta e somme a disposizione). Nel caso di palazzine condominiali viene riportata la quota spettante allo I.A.C.P.	Impegno e relativo importo	Stima dei costi del programma Si riportano: l'importo impegnato (nel caso di aggiudicazione) ovvero l'importo complessivo dei lavori				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
1	19	085	007	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Portoferrara - "Lotto n. 20 Alloggi".	max	166.400,00		166.400,00			166.400,00	1°/2019	2°/2019	Fondi I.A.C.P.	Progetto esecutivo	Cocca	Luigi
2	19	085	004	06	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio S. Barbara, in via Xiboli n. 454, identificato al catasto al Foglio 94, particella 288, sub 1÷5. (ex Caserma Carabinieri)	max	300.000,00	Prenotazione Impegno n. 93 13.03.2017 di Euro 300.000,00	300.000,00			300.000,00	1°/2019	4°/2019	Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 L. 80/2014 D.D.S. n. 2111 del 20 Settembre 2016	Progetto Esecutivo	Passanisi	Attilio
3	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. COMPARTICIPAZIONE SU € 5055831,19	max	1.500.000,00		250.000,00	1.000.000,00	250.000,00	1.500.000,00	2°/2019	4°/2021	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo	Pirrerà	M. Antonietta
4	19	085	004	99	Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo	max	570.658,02		570.658,02			570.658,02	1°/2019	3°/2019	Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1.	Progetto di esecutivo	Cosentino	Grazia
5	19	085	vari	06	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	390.000,00		130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00	1°/2019	4°/2021	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Mangione	Francesco
6	19	085	004	06	Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Caltanissetta del Serv. 2 Sett. Tecnico	max	380.000,00		120.000,00	130.000,00	130.000,00	380.000,00	1°/2019	4°/2021	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Passanisi	Attilio
7	19	085	vari	06	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	390.000,00		130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00	1°/2021	4°/2021	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Collodoro	Angelo
8	19	085	007	06	Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nel Comune di Gela del Serv. 4 Sett. Tecnico.	max	390.000,00	-	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00	1°/2019	4°/2021	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Cocca	Luigi



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo complessivo dei lavori (lavori a base d'asta e somme a disposizione). Nel caso di palazzine condominiali viene riportata la quota spettante allo I.A.C.P.	Impegno e relativo importo	Stima dei costi del programma Si riportano: l'importo impegnato (nel caso di aggiudicazione) ovvero l'importo complessivo dei lavori				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.		
	Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome	
9	19	085	004	03	Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Filippo Turati nn. 62/66 - "Lotto n. 24 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 18 / 24 alloggi	max	155.000,00		155.000,00			155.000,00	1°/2018	4°/2018	Fondi I.A.C.P. L. 560/93	Progetto esecutivo	Passanisi	Attilio	
10	19	085	004	06	Interventi di manutenzione straordinaria sui paramenti interni delle pareti perimetrali dell'edificio multipiano sito in Caltanissetta nel Villaggio Santa Barbara con accesso dal corso Italia n. 32	max	197.000,00		197.000,00			197.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	Rizza	Luigi Danilo	
11	19	085	004	01	Intervento di potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in Caltanissetta nei quartieri Pegni Stazzone e Provvidenza mediante realizzazione di n. 9 alloggi sociali e completamento di un'arteria stradale per il collegamento dei predetti quartieri con il nucleo urbano della città	max	2.095.000,00		400.000,00	1.000.000,00	695.000,00	2.095.000,00	1°/2019	2°/2021	Azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020	Progetto definitivo	Cosentino	Grazia	
12	19	085	004	01	Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini	max	11.527.609,50		650.000,00	4.500.000,00	6.377.609,50	11.527.609,50	1°/2019	2°/2021	Eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Mameli	Antonino	
13	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	3°/2019	4°/2019	Fondi I.A.C.P.	Progetto esecutivo	Cocca	Luigi	
14	19	085	004	06	Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Gentile - "Lotto n. 48 Alloggi".	max	480.000,00		400.000,00	80.000,00		480.000,00	1°/2019	2°/2020	Fondi I.A.C.P.	Progetto definitivo	Passanisi	Attilio	
15	19	085	004	03	Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi Caltanissetta	max	280.000,00		280.000,00			280.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi I.A.C.P.	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Passanisi	Attlio	
16	19	085	012	06	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli)	max	1.750.000,00		1.450.000,00	300.000,00		1.750.000,00	1°/2019	2°/2020	Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	Mangione	Francesco	
17	19	085	004	03	Lavori di recupero, riuso e rifunzionalizzazione dell' "ex masseria Garlizzi" da destinare ad attività museale-espositiva di interesse minerario correlata alle origini del villaggio dei minatori "Santa Barbara" Caltanissetta.	min	855.350,00			285.000,00	570.350,00	855.350,00	3°/2020	2°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo	Tomasella	Giuseppe	
18	19	085	004	03	Lavori di recupero e riuso dell'area IACP limitrofa alla struttura museale-espositiva dell'"ex masseria Garlizzi" mediante realizzazione di area pic-nic, parco giochi inclusivo ed annesso chiosco per attività di ristoro Santa Barbara Caltanissetta	min	263.000,00				131.500,00	131.500,00	263.000,00	3°/2020	2°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo	Tomasella	Giuseppe



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo complessivo dei lavori (lavori a base d'asta e somme a disposizione). Nel caso di palazzine condominiali viene riportata la quota spettante allo I.A.C.P.	Impegno e relativo importo	Stima dei costi del programma Si riportano: l'importo impegnato (nel caso di aggiudicazione) ovvero l'importo complessivo dei lavori				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
19	19	085	007	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., rifacimento della impermeabilizzazione della copertura piana, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Osorno - "Lotto n. 60 Alloggi"	max	300.000,00		200.000,00	100.000,00		300.000,00	3°/2019	1°/2020	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	Cocca	Luigi
20	19	085	007	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Aranco e via Tarapaca - "Lotto n. 60 Alloggi n. 6 riscattati e n 24 in locazione"	max	400.000,00 (quota a carico IACP)		300.000,00	100.000,00		400.000,00	2°/2019	1°/2020	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	Cocca	Luigi
21	19	085	007	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Gentile e Via C. Agostino - "Lotto n. 66 Alloggi n. 16 riscattati e n 50 in locazione"	max	300.000,00 (quota a carico IACP)		250.000,00	50.000,00		300.000,00	3°/2019	1°/2020	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	Cocca	Luigi
22	19	085	016	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Via Roxas- Via Callari "Lotto n. 56 Alloggi"	max	400.000,00		300.000,00	100.000,00		400.000,00	2°/2019	1°/2020	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto definitivo	Mangione	Francesco
23	19	085	016	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Località Belvedere - "Lotto n. 10 Alloggi"	max	105.000,00		105.000,00			105.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Mangione	Francesco
24	19	085	004	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Caltanissetta in via De Gasperi - "Lotto n. 48 Alloggi"	max	480.000,00		380.000,00	100.000,00		480.000,00	2°/2019	1°/2020	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Passanisi	Attilio
25	19	085	016	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Pizzo Carano "Lotto n. 20 Alloggi"	max	215.000,00		215.000,00			215.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Mangione	Francesco



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo complessivo dei lavori (lavori a base d'asta e somme a disposizione). Nel caso di palazzine condominiali viene riportata la quota spettante allo I.A.C.P.	Impegno e relativo importo	Stima dei costi del programma Si riportano: l'importo impegnato (nel caso di aggiudicazione) ovvero l'importo complessivo dei lavori				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
26	19	085	004	03	Lavori di recupero del patrimonio edilizio relativo agli alloggi di via G. B. De Cosmi nn. 39, 43, 47, 49, 51 - Lotto n. 42 alloggi.	min	1.200.000,00		600.000,00	600.000,00		1.200.000,00	1°/2019	4°/2020	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Passanisi	Attilio
27	19	085	022	01	Realizzazione di n. 18 alloggi sociali nel comune di Villaalba	min	2.800.000,00			1.400.000,00	1.400.000,00	2.800.000,00	1°/2020	4°/2021	L.R. 1/2012	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Collodoro	Angelo
28	19	085	009	01	Realizzazione di n. 20 alloggi sociali in C/da Casino nel comune di Mazzarino	min	3.000.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	1°/2020	4°/2021	L.R. 1/2012	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Collodoro	Angelo
29	19	085	004	01	Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Redentore del comune di Caltanissetta	min	1.100.000,00				1.100.000,00	1.100.000,00	1°/2021	4°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo	Passanisi	Attilio
30	19	085	004	06	Lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano mediante ripristino, qualificazione e manutenzione straordinaria delle coperture e dei prospetti dei fabbricati IACP siti nel villaggio Santa Barbara (CL) in via del Minatore nn. 4, 18/20, 25/27/29, 33/33a/35/37, 93/95/97/99, 103/105/107 e in piazza Mottura nn. 1/2/3.	min	906.188,28			180.000,00	726.188,28	906.188,28	4°/2020	3°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo	Tomasella	Giuseppe
31	19	085	004	01	Lavori di sistemazione di un'area IACP per la mobilità sostenibile di moto ed autoveicoli con annesso chiosco per attività informativa e di ristoro Villaggio Santa Barbara Caltanissetta.	min	453.000,00			226.500,00	226.500,00	453.000,00	3°/2020	2°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo	Tomasella	Giuseppe
32	19	085	004	03	Lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano dell'area IACP limitrofa all'istituto scolastico comprensivo "Vittorio Veneto" Villaggio Santa Barbara Caltanissetta, mediante bonifica, piantumazione di essenze arboree autoctone, recupero del campetto a servizio dell'istituto e realizzazione di piste ciclabili e piazzole di sosta.	min	456.828,61			228.414,31	228.414,31	456.828,62	3°/2020	2°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016	Progetto esecutivo	Tomasella	Giuseppe
33	19	085	018	01	Lavori di costruzione di n. 6 alloggi sociali, n. 8 box, attrezzature area ed allacci ai pubblici servizi in Serradifalco nella contrada Calvario, via F. Turati	min	1.000.000,00			500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	2°/2020	2°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Mangione	Francesco
34	19	085	004	01	OO.UU. Area Parcheggio in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta	min	300.000,00				300.000,00	300.000,00	1°/2021	2°/2021	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo	Passanisi	Attilio
35	19	085	004	03	Lavori di consolidamento strutturale e geotecnico dell'edificio in condominio misto sito in Caltanissetta nella via San Michele n. 27. Proprietà I.A.C.P.: n. 4 / 8 alloggi	min	150.000,00		150.000,00			150.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo	Passanisi	Attilio
36	19	085	004	06	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 5 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	max	145.000,00		145.000,00			145.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo	Passanisi	Attilio
37	19	085	004	06	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 7 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	max	150.000,00		150.000,00			150.000,00	2°/2019	4°/2019	Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo	Passanisi	Attilio



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr	Codice ISTAT			Tipologia	Descrizione dell'intervento	Priorità min/max	Importo complessivo dei lavori (lavori a base d'asta e somme a disposizione). Nel caso di palazzine condominiali viene riportata la quota spettante allo I.A.C.P.	Impegno e relativo importo	Stima dei costi del programma Si riportano: l'importo impegnato (nel caso di aggiudicazione) ovvero l'importo complessivo dei lavori				Stima dei tempi di esecuzione		Fonte di Finanziamento	Stato del Lavoro	R.U.P.	
	Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	totale	Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori			Cognome	Nome
38	19	085	012	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in Mussomeli in via Indipendenza "Lotto n. 18 Alloggi"	Max	200.000,00		200.000,00			200.000,00	2°/2019	4°/2029	Fondi IACP con eventuale finanziamento	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	Mangione	Francesco
TOTALE									8.674.058,02	12.901.414,31	14.525.562,09	36.101.034,42						

Il Collaboratore al Responsabile
Dott. ing. Iunor Alfredo Lega

Il Responsabile del programma
Arch. Antonino Mameli

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. 2019/2021
ELENCO ANNUALE 2019

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	00050460856-2019-001		J34B16000240005	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Portoferrara - "Lotto n. 20 Alloggi".	Cocca	Luigi	166.400,00	166.400,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto esecutivo	max
2	00050460856-2019-002		J94B16000100001	06	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio S. Barbara, in via Xiboli n. 454, identificato al catasto al Foglio 94, particella 288, sub 1÷5. (ex Caserma Carabinieri)	Passanisi	Attilio	300.000,00	300.000,00	Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 D.D.S. n. 2111 del 20 Settembre 2016	Progetto esecutivo	max
3	00050460856-2019-003		J97E16000190005	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 SU € 5055831,19	Pirrerà	M. Antonietta	250.000,00	1.500.000,00	Ministero Infrastrutture e L. 560/93	Progetto esecutivo	max
4	00050460856-2019-004		J97J18000090006	99	Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo	Cosentino	Grazia	570.658,02	570.658,02	Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1.	Progetto di esecutivo	max
5	00050460856-2019-005		J45J18000150005	06	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.	Mangione	Franco	130.000,00	390.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	max
6	00050460856-2019-006		J95J18000070005	06	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.	Passanisi	Attilio	120.000,00	380.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	max
7	00050460856-2019-007		J55J18000110005	06	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.	Collodoro	Angelo	130.000,00	390.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	max
8	00050460856-2019-008		J35J18000190005	06	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.	Mangione	Francesco	130.000,00	390.000,00	Fondi IACP	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	max
9	00050460856-2019-009		J99G16000910003	03	Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Filippo Turati nn. 62/64 - "Lotto n. 24 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 18 / 24 alloggi	Passanisi	Attilio	155.000,00	155.000,00	Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari	Progetto esecutivo	max
10	00050460856-2019-010		J96D16000190005	06	Interventi di manutenzione straordinaria sui paramenti interni delle pareti perimetrali dell'edificio multipiano sito in Caltanissetta nel Villaggio Santa Barbara con accesso dal corso Italia n. 32	Rizza	Luigi Danilo	197.000,00	197.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	max



I.A.C.P. di CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2019/2021
ELENCO ANNUALE 2019

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					
11	00050460856-2019-011		J95G17000000001	01	Intervento di potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in Caltanissetta nei quartieri Pegni Stazzone e Provvidenza mediante realizzazione di n. 9 alloggi sociali e completamento di un'arteria stradale per il collegamento dei predetti quartieri con il nucleo urbano della città	Cosentino	Grazia	400.000,00	2.095.000,00	Azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020	Progetto esecutivo	max
12	00050460856-2019-012		J98D18000050002	01	Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini	Mameli	Antonino	650.000,00	11.527.609,50	Eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	max
13	00050460856-2019-013		J38F16000070005	02	Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in C/da Scavone del Comune di Gela	Cocca	Luigi	350.000,00	350.000,00	Fondi IACP	Progetto esecutivo	max
14	00050460856-2019-014		J15J18000420002	06	Lavori di recupero delle parti architettoniche e risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a. degli immobili siti in Caltanissetta nella via Gentile "Lotto n. 48 Alloggi".	Passanisi	Attilio	400.000,00	480.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
15	00050460856-2019-015		J96D16000200005	03	Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi Caltanissetta	Passanisi	Attilio	280.000,00	280.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	max
16	00050460856-2019-016		J86D16000310001	06	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli)	Mangione	Francesco	1.450.000,00	1.750.000,00	Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 D.D.S. n. 2111 del 20 Settembre 2016	Progetto Esecutivo	max
17	00050460856-2019-017		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., rifacimento della impermeabilizzazione della copertura piana, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Osorno - "Lotto n. 60 Alloggi"	Cocca	Luigi	200.000,00	300.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
18	00050460856-2019-018		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Aranco e via Tarapaca - "Lotto n. 60 Alloggi n. 6 riscattati e n 24 in locazione"	Cocca	Luigi	300.000,00	400.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
19	00050460856-2019-019		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Gela in via Gentile e Via C. Agostino - "Lotto n. 66 Alloggi n. 16 riscattati e n 50 in locazione".	Cocca	Luigi	250.000,00	300.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
20	00050460856-2019-020		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Via Roxas- Via Callari "Lotto n. 56 Alloggi"	Mangione	Francesco	300.000,00	400.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max



I.A.C.P. di CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2019/2021
ELENCO ANNUALE 2019

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					
21	00050460856-2019-021		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Località Belvedere - "Lotto n. 10 Alloggi"	Mangione	Francesco	105.000,00	105.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
22	00050460856-2019-022		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti a Caltanissetta in via De Gasperi - "Lotto n. 48 Alloggi"	Passanisi	Attilio	380.000,00	480.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
23	00050460856-2019-023		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Pizzo Carano "Lotto n. 20 Alloggi"	Mangione	Francesco	215.000,00	215.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto definitivo	max
24	00050460856-2019-024		J97I17000000005	03	Lavori di recupero del patrimonio edilizio relativo agli alloggi di via G. B. De Cosmi nn. 39, 43, 47, 49, 51 - Lotto n. 42 alloggi.	Passanisi	Attilio	600.000,00	1.200.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Definitivo	max
25	00050460856-2019-025		J94F17000000005	03	Lavori di consolidamento strutturale e geotecnico dell'edificio in condominio misto sito in Caltanissetta nella via San Michele n. 27. Proprietà I.A.C.P.: n. 4 / 8 alloggi	Passanisi	Attilio	150.000,00	150.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	max
26	00050460856-2019-026		J92D17000010003	06	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 5 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	Passanisi	Attilio	145.000,00	145.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	max
27	00050460856-2019-027		J92D17000020003	06	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 7 facente parte del "lotto n. 130 Alloggi". Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	Passanisi	Attilio	150.000,00	150.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	max
28	00050460856-2019-028		J15J18000420002	06	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, rifacimento degli impianti idrici e di scarico ed adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in Mussomeli in via Indipendenza "Lotto n. 18 Alloggi"	Mangione	Francesco	200.000,00	200.000,00	Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le	Progetto Esecutivo	max
Totale Importo Annualità								8.674.058,02				



I.A.C.P. di CALTANISSETTA
 PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2019/2021
 ELENCO ANNUALE 2019

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					

Il collaboratore al Responsabile
 Dott. ing. iunior Alfredo Lega

Il Responsabile del Programma
 Arch. Antonino Mameli

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

PIANO TRIENNALE DI FABBISOGNO **DI PERSONALE 2019-2021**

PROGRAMMA ANNUALE 2019

Deliberazione commissariale n. 29 del 25.09.2018



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

COPIA

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO IN SOSTITUZIONE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

DELIBERAZIONE 29 DEL 25.09.2018

OGGETTO:	PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2019-2021 - PROGRAMMA ANNUALE 2019 (ART. 39 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 1997 N. 449 - ART. 6 DEL D.LGS. N. 165/2001, COME MODIFICATO DAL D.LGS. N. 75/2017 - DECRETO DELLA FUNZIONE PUBBLICA 8 MAGGIO 2018)
-----------------	---

L'anno duemiladiciotto il giorno venticinque del mese di settembre alle ore 16.00 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

Geom. Riccardo Rizza nominato con D.P. reg./Serv. 1/SG n. 211 del 03/05/2018, in attuazione della deliberazione della Giunta regionale N. 172 del 18 aprile 2018, assistito dal Direttore Generale arch. Antonino Mameli, nominato con Deliberazione commissariale n. 18 del 02/07/2018, ha adottato la seguente deliberazione.

VISTA la sotto riportata proposta di deliberazione;

VISTI i pareri resi sulla proposta;

RITENUTO di approvare integralmente la sotto riportata proposta per le motivazioni nella stessa contenute

DELIBERA

DI APPROVARE integralmente la sotto riportata proposta di deliberazione comprensiva degli allegati proposti per farne parte integrante e sostanziale.

IL DIRETTORE GENERALE
F.to ARCH.ANTONIO MAMELI

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F.to GEOM.RICCARDO RIZZA

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto, delegato alla pubblicazione, certifica che copia della presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Istituto consecutivamente dal giorno 26.09.2018 al giorno 11.10.2018.
Caltanissetta, 25.09.2018

IL FUNZIONARIO DELEGATO
F.to M.A. D'AGOSTINI



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

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

OGGETTO:	Oggetto: PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2019-2021 - PROGRAMMA ANNUALE 2019 (ART. 39 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 1997 N. 449 - ART. 6 DEL D.LGS. N. 165/2001, COME MODIFICATO DAL D.LGS. N. 75/2017 - DECRETO DELLA FUNZIONE PUBBLICA 8 MAGGIO 2018) CIG:
----------	---

A cura della Direzione Generale e della Direzione Finanziaria-Amministrativa

PREMESSA

Come ogni anno, tra le varie attività di programmazione da porre in essere, il nostro ente si trova di fronte all'esigenza di predisporre un documento pluriennale che evidenzia il fabbisogno di personale necessario per fronteggiare le richieste degli uffici e il turnover, e per dare concreta attuazione ai programmi del Piano Programma allegato al Bilancio di previsione finanziario.

Si ricorda, a riguardo, che la necessità di predisporre il "Piano Triennale del fabbisogno del personale" ed il "Piano Annuale" è stata ribadita anche dal Principio contabile n. 1, approvato dall'Osservatorio sulla finanza e la contabilità degli enti locali, che ne ha elevato il ruolo ad allegato al bilancio di previsione, e da ultimo dal D.Lgs. n. 75/2017 e dal successivo Decreto della Funzione pubblica 8 maggio 2018, contenente "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche".

La presente relazione si inquadra proprio in quest'ottica e cerca di fornire una analitica dimostrazione dell'attuale situazione normativa, la verifica della condizione organizzativa esistente nell'ente e della dotazione organica vigente, nonché delle assunzioni che a vario titolo si intendono effettuare nel triennio 2019/2021, alla luce delle varie disposizioni normative che si sono nel frattempo succedute precisando che il nostro ente non è soggetto alle disposizioni riguardanti il rispetto del Patto di stabilità interno.

1. L'attuale situazione normativa

1.1 Le varie disposizioni di legge riguardanti gli enti non già soggetti al Patto di Stabilità interno nazionale, ma al Patto di stabilità regionale ex art. 16 della L.R. 11/2010.

Al fine di comprendere i limiti e le modalità seguite, appare utile effettuare prioritariamente un'analisi delle varie disposizioni oggi vigenti in materia riguardanti gli enti locali.

Esse possono essere riassunte in:

- art. 39 della legge 27 dicembre 1997 n. 449 contenente "Disposizioni in materia di assunzioni di personale delle amministrazioni pubbliche e misure di potenziamento e di incentivazione del part-time" che dispone, al comma 1, "al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale";
- l'articolo 89, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che gli enti locali nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e

organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti;

- l'articolo 91 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni il quale, in tema di assunzioni, testualmente recita: *“1. Gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.
2. Gli enti locali, ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3, 3-bis e 3-ter dell'articolo 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449, per quanto applicabili, realizzabili anche mediante l'incremento della quota di personale ad orario ridotto o con altre tipologie contrattuali flessibili nel quadro delle assunzioni compatibili con gli obiettivi della programmazione e giustificate dai processi di riordino o di trasferimento di funzioni e competenze.
3. Gli enti locali che non versino nelle situazioni strutturalmente deficitarie possono prevedere concorsi interamente riservati al personale dipendente, solo in relazione a particolari profili o figure professionali caratterizzati da una professionalità acquisita esclusivamente all'interno dell'ente.
4. Per gli enti locali le graduatorie concorsuali rimangono efficaci per un termine di tre anni dalla data di pubblicazione per l'eventuale copertura dei posti che si venissero a rendere successivamente vacanti e disponibili, fatta eccezione per i posti istituiti o trasformati successivamente all'indizione del concorso medesimo;*
- articolo 19, comma 8, della Legge n. 448/2001 (Finanziaria 2002) che stabilisce: *“A decorrere dall'anno 2002 gli organi di revisione contabile degli enti locali di cui all'articolo 2 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'articolo 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449, e successive modificazioni, e che eventuali deroghe a tale principio siano analiticamente motivate.”;*
- l'articolo 1 comma 562 della legge 296/2006 che recita: *“562. Per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2004. Gli enti di cui al primo periodo possono procedere all'assunzione di personale nel limite delle cessazioni di rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nel precedente anno, ivi compreso il personale di cui al comma 558.”;*
- è stato dal D.L. n. 90/2014 abrogato l'articolo 14 comma 9 del D.L. 78/2010 così come convertito dalla legge 122/2010 che prevede il *“divieto agli enti nei quali l'incidenza delle spese di personale è pari o superiore al 50 per cento delle spese correnti di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale...”*. Per cui non occorre più dimostrare che la incidenza della spesa del personale su quella corrente è inferiore al 50%, né assumere (parere della Corte dei Conti della Emilia-Romagna n. 172/2014) il costo del personale delle società nella incidenza della spesa del personale su quella corrente, mentre occorre considerare la spesa del personale dipendente dell'ente locale utilizzato da soggetti ad esso collegati;
- è stato abrogato l'articolo 1 comma 118 della legge 220/2010 che aggiunge alla disposizione precedente per gli enti *“nei quali l'incidenza delle spese di personale è pari o inferiore al 35 per cento delle spese correnti sono ammesse, in deroga al limite del 40 per cento e comunque nel rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno e dei limiti di contenimento complessivi delle spese di personale, le assunzioni per turn-over che consentano l'esercizio delle funzioni fondamentali previste dall'articolo 21, comma 3, lettera b), della legge 5 maggio 2009, n. 42.”;*
- non è applicabile, per il parere n. 172/2014 della Corte dei Conti dell'Emilia-Romagna, l'articolo 20 comma 9 del D.L. 98/2011 in cui viene precisato che ai fini del computo della percentuale di cui al punto a) *“si calcolano le spese sostenute anche dalle società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo che sono titolari di affidamento diretto di servizi pubblici locali senza gara, ovvero che svolgono funzioni volte a soddisfare esigenze di interesse generale aventi carattere non industriale, né*

commerciale, ovvero che svolgono attività nei confronti della pubblica amministrazione a supporto di funzioni amministrative di natura pubblicistica.”;

- è stato abrogato l'articolo 4 ter della legge n. 44/2012, in cui viene chiarito che le assunzioni a tempo indeterminato negli enti soggetti al patto sono effettuate entro il tetto del 40% della spesa del personale cessato e che quelle per le funzioni servizi sociali, pubblica istruzione e vigilanza vanno calcolate al 50% del costo;
- l'art. 16 della L.R. n. 11 del 12/05/2010 dispone che *“A decorrere dall'esercizio finanziario 2011 gli istituti, aziende, agenzie, consorzi, organismi ed enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'Amministrazione regionale concorrono al contenimento della spesa pubblica regionale adeguando le proprie politiche di bilancio alle medesime disposizioni alle quali è assoggettata l'Amministrazione regionale per il rispetto del patto di stabilità interno”*; il successivo comma 4 stabilisce che *“Per gli esercizi finanziari 2011-2013, il concorso degli enti destinatari del presente articolo, esclusi gli enti locali, le aziende sanitarie provinciali e le aziende ospedaliere nonché le aziende ospedaliere universitarie, agli obiettivi di finanza pubblica della Regione è fissato, in termini di competenza e di cassa, nella misura degli importi registrati nell'anno 2009 decurtati del 2 per cento calcolato sul saldo finanziario di parte corrente, ivi comprese le spese relative a consulenze, incarichi e collaborazioni. Per quanto riguarda le spese del personale, le stesse non possono superare quelle registrate nell'anno 2009.”*
- si ricorda, pertanto, che negli enti già soggetti al patto regionale ex art. 16 della L.R. 11/2010, occorre assumere come tetto invalicabile la spesa del personale del 2009, il cui rispetto per l'anno 2016 costituisce oggi l'unica condizione da rispettare per potere dare corso ad assunzioni di personale;
- la legge di stabilità 2016 consente agli enti che non erano soggetti al patto di stabilità di utilizzare le capacità assunzionali derivanti dalle cessazioni dell'anno precedente, nonché di utilizzare il 100% dei risparmi di spesa derivanti da tale cessazioni.

Il comma 424 della legge n. 190/2014, cd di stabilità 2015 dispone testualmente che: *“Le regioni e gli enti locali, per gli anni 2015 e 2016, destinano le risorse per le assunzioni a tempo indeterminato, nelle percentuali stabilite dalla normativa vigente, all'immissione nei ruoli dei vincitori di concorso pubblico collocati nelle proprie graduatorie vigenti o approvate alla data di entrata in vigore della presente legge e alla ricollocazione nei propri ruoli delle unità soprannumerarie destinatarie dei processi di mobilità. Esclusivamente per le finalità di ricollocazione del personale in mobilità le regioni e gli enti locali destinano, altresì, la restante percentuale della spesa relativa al personale di ruolo cessato negli anni 2014 e 2015, salva la completa ricollocazione del personale soprannumerario. Fermi restando i vincoli del patto di stabilità interno e la sostenibilità finanziaria e di bilancio dell'ente, le spese per il personale ricollocato secondo il presente comma non si calcolano, al fine del rispetto del tetto di spesa di cui al comma 557 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296. Il numero delle unità di personale ricollocato o ricollocabile è comunicato al Ministro per gli affari regionali e le autonomie, al Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e al Ministro dell'economia e delle finanze nell'ambito delle procedure di cui all'accordo previsto dall'articolo 1, comma 91, della legge 7 aprile 2014, n. 56. Le assunzioni effettuate in violazione del presente comma sono nulle”*.

Il comma 426 della legge 190/2014, cd di stabilità 2015, testualmente dispone che : *“In relazione alle previsioni di cui ai commi da 421 a 425 il termine del 31 dicembre 2016, previsto dall'articolo 4, commi 6, 8 e 9, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, per le finalità volte al superamento del precariato, è prorogato al 31 dicembre 2018, con possibilità di utilizzo, nei limiti previsti dal predetto articolo 4, per gli anni 2017 e 2018, delle risorse per le assunzioni e delle graduatorie che derivano dalle procedure speciali”*.

Il personale in sovrannumero degli enti di area vasta è stato ricollocato, al momento attuale, in tutte le regioni salvo che in Sicilia.

Si ricorda che in modo consolidato le sezioni della Corte dei Conti consentono agli enti che non erano soggetti al patto di stabilità di utilizzare per determinare le capacità assunzionali tutte le cessazioni dal 2007, a condizione che non siano già state utilizzate.

Da ultimo va ricordato che gli enti locali, entro il 25 settembre 2018, devono adempiere all'obbligo di adeguamento dei piani dei fabbisogni del personale per gli anni 2019-2021, secondo quanto stabilito dal Decreto della Funzione pubblica 8 maggio 2018, contenente "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche".

L'inosservanza della normativa porterà alla sospensione delle assunzioni di personale, a partire dal 27

luglio 2018, data di efficacia del suddetto Decreto.

1.2 Modalità di assunzione di personale

Alla luce delle disposizioni legislative in precedenza richiamate e del quadro delle politiche del personale, le assunzioni a tempo indeterminato possono essere effettuate, entro i tetti previsti dalla normativa; sulla base delle modifiche apportate dal D.lgs. n. 75/2017 alle disposizioni dell'articolo 6 del D.lgs. n. 165/2001 la dotazione organica risulta dalla somma del personale in servizio e di quello di cui è programmata l'assunzione, con la conseguenza del sostanziale superamento della nozione di sovrannumero.

Inoltre, le assunzioni di personale possono essere effettuate se l'ente è in possesso dei seguenti requisiti:

- 1) avere rispettato nell'anno 2016 il tetto alla spesa del personale dell'anno 2009 (art. 16, comma 4, L.R. 11/2010). La spesa per il personale deve essere calcolata sulla base dei requisiti previsti dal citato articolo 1, comma 562, della legge finanziaria 2007.
- 2) pareggio di bilancio. *Ai sensi del comma 734 dell'art. 1 della Legge 208/2015 (legge di stabilità 2016) "Per gli anni 2016 e 2017, ... alla Regione siciliana ... non si applicano le disposizioni di cui al comma 723 del presente articolo e resta ferma la disciplina del patto di stabilità interno recata dall'articolo 1, commi 454 e seguenti, della legge 24 dicembre 2012, n. 228, come attuata dagli accordi sottoscritti con lo Stato. Secondo l'accordo del 20 giugno 2016 tra il Governo e la Regione siciliana, a decorrere dal 2018, la regione dovrà garantire il pareggio di bilancio inteso come saldo non negativo, in termini di competenza, tra entrate finali e spese finali. Allo stato delle informazioni disponibili, nessuna norma è stata emanata dalla Regione Siciliana in ordine all'applicazione del nuovo Patto di stabilità e del pareggio di bilancio agli enti strumentali e/o vigilati della regione, compresi gli Iacp;*
- 3) rispettare nel corso del triennio 2017-2019, ovviamente come previsione ed allo stato delle informazioni in possesso dell'Ente, il tetto della spesa del personale previsto dall'articolo dall'art. 16, comma 4, L.R. 11/2010, calcolato sulla base dei requisiti previsti dal citato 1, comma 562, della legge finanziaria 2007, calcolato su base 2009.

Solo nell'ipotesi di rispetto contemporaneo dei requisiti sopra riportati, l'ente potrà procedere all'assunzione di personale a tempo indeterminato nel rispetto, anche per l'anno 2017 dei suddetti limiti e comunque entro il tetto del numero dei dipendenti cessati nell'anno precedente e, per come previsto dalla deliberazione n. 52/2010 delle sezioni riunite di controllo della Corte dei Conti, del personale cessato negli anni dal 2007 in poi e non coperto con nuove assunzioni. Sulla base delle previsioni di cui alla legge n. 208/2015 tali vincoli possono essere sostituiti dal rispetto del tetto del 100% della spesa del personale cessato nell'anno precedente. Quanto alle eventuali assunzioni a tempo determinato o con altri contratti flessibili, sulla base delle previsioni dettate dall'articolo 11 del D.L. n. 90/2014, non occorre rispettare il tetto del 50% della spesa sostenuta allo stesso titolo nell'anno 2009, se l'ente ha rispettato il tetto alla spesa del personale, ma è sufficiente restare nel tetto della spesa sostenuta allo stesso titolo nel 2009.

Restano comunque applicabili le disposizioni riguardanti:

- a) *le progressioni di carriera*: considerato che, sulla base delle previsioni di cui al D.Lgs. n. 150/2009 e del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, esse possono essere previste esclusivamente attraverso concorso pubblico con riserva non superiore al 50%. Il D.Lgs. n. 75/2017 consente, altresì, la possibilità per il triennio 2018/2020 di dare corso a progressioni attraverso concorsi interamente riservati entro il tetto del 20% dei posti messi a concorso per ogni categoria;
- b) *la mobilità volontaria*: la copertura dei posti tramite passaggio diretto tra amministrazioni diverse non necessita di comunicazione alla Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della Funzione Pubblica. Si ricorda che esse non entrano nel tetto di spesa per le nuove assunzioni e che le amministrazioni devono utilizzare le procedure dettate dal testo dell'articolo 30 del D.Lgs. n. 165/2001 per come modificato da ultimo dal citato D.L. n. 90/2014.
In Sicilia non si applicano i vincoli alla destinazione delle capacità assunzionali all'assorbimento del personale in sovrannumero degli enti di area vasta.

2. L'applicazione delle disposizioni al nostro ente

Conclusa l'analisi delle varie disposizioni normative, la parte successiva della presente relazione è diretta ad implementarne i contenuti alla realtà del nostro ente. A tal fine, si precisa che la relazione si svilupperà secondo i seguenti punti:

- 1) riscontro del rispetto dell'art. 16, comma 4, L.R. 11/2010, calcolato sulla base dei requisiti previsti dal citato 1, comma 562, della legge finanziaria 2007, con riferimento alla attestazione che nel 2016 la spesa

del personale non ha superato quella del 2009 e che anche nel 2017 tale vincolo è stato rispettato, come anche, verosimilmente, nel 2018, ancorchè il citato art. 16 della L.R. 11/2010 ha cessato di avere effetto al 31/12/2016;

- 2) verifica della condizione organizzativa esistente nell'ente e contestuale ricognizione della assenza di personale in sovrannumero e delle condizioni di eccedenza ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001 così come modificato dall'art. 16 della legge 183/2011;
- 3) rispetto dei termini di approvazione del bilancio preventivo e del conto consuntivo, nonché della trasmissione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche entro i termini fissati;
- 4) attivazione della piattaforma telematica per la certificazione dei crediti (D.L. 66/2014);
- 5) elencazione dei pensionamenti avvenuti nel 2017, di quelli degli anni successivi al 2007 non coperti con nuove assunzioni e di quelli previsti nel triennio con conseguente calcolo del limite presunto delle assunzioni;
- 6) verifica della adozione del piano delle azioni positive;
- 7) proposta del piano delle assunzioni anno 2018 e triennio 2018/2020 con l'indicazione delle spese;
- 8) verifiche finali del rispetto delle disposizioni di legge vigenti.

2.1 La verifica dei vincoli imposti dal comma 562 dell'articolo 1 della legge 296/2006

La prima verifica riguarda il rispetto del principio di riduzione costante della spesa di personale previsto da ultimo nell'articolo 1 comma 562 della legge 296/2006.

In particolare l'Area finanziaria, ha provveduto a ricalcolare al termine d'esercizio la spesa di personale 2016 ed a confrontarla con quella 2009 al netto delle spese sostenute in deroga ai sensi dell'articolo 3 comma 120 della legge 244/2007 (comunque giuridicamente perfezionati alla data del 30 maggio 2010).

Le risultanze di detta verifica sono riportate nella tabella che segue:

	Voci di spesa	Importo
A	Spesa di personale sostenuta anno 2009	2.898.410
B	Deroghe (art. 3 comma 121 legge 244/2007) applicate alla data del 30 maggio 2010	0
C	Limite di spesa di personale anno 2009 (A + B)	2.898.410
D	Spesa di personale sostenuta anno 2016	2.180.887
E	Riduzione / aumento della spesa di personale (C – D)	-717.523

Ne consegue che questo Ente ha ampiamente ridotto la spesa del personale rispetto al 2009 nel rispetto dei vincoli imposti dal Patto di stabilità regionale ex art. 16, comma 4, della L.R. 11/2010.

2.2 La verifica dei vincoli imposti dal comma 9 dell'articolo 14 della legge 122/2010

L'ultima verifica preventiva prima della proposta ha riguardato il rispetto del nuovo limite imposto dall'art. 14 comma 9 della legge 122/2010 di conversione del D.L. 78/2010.

A tal fine è stato verificato che nel corso degli anni dal 2007 al 2017 sono cessati, comprese le mobilità dirette ad amministrazioni che non hanno vincoli alle assunzioni di personale (per come previsto dalla deliberazione delle sezioni riunite di controllo della Corte dei Conti n. 59 del 6 dicembre 2010), le seguenti unità e che le stesse cessazioni sono state parzialmente utilizzate per nuove assunzioni:

Cognome e Nome	Servizio	Categoria / Posizione Economica	Data cessazione	Note	Retribuzione Lorda +salario accessorio + Oneri riflessi (ultimo anno)
Lena Gerlandina	Patrimonio all.	D6	31/12/2010	Pensione	63.910,00
Pantano Carmelo	Progettazione	D5	01/07/2011	Pensione	52.942,00
Arcarisi Michele G.	Finanziario	D6	31/12/2011	Pensione	64.196,00
Cortese Valeria	AA.GG.	D3	28/01/2014	Decesso	36.756,00
Venti Antonino	Tecnico-patrim.	Dirigente	31/05/2014	Pensione	173.185,00

Aiesi Luigi	Manutenzione 2	D6	31/10/2014	Pensione	57.762,00
Punturo Calogero	Tecnico-patrim.	Dirigente	30/11/2014	Mobilità volontaria altro IACP	124.365,00
Giannone Beniamina	Patrimonio all.	C3	31/05/2015	Pensione	29.937,00
La Russa Teresa	Avvocatura int.	D6	31/12/2016	Mobilità volontaria altro IACP	71.469,00
Rossi Giorgio	Entrate patr.	D6	30/11/2017	Pensione	55.012,00
Totale				10	729.534,00

Non sono previste cessazioni di personale nel corso del 2018.

Si rammenta che per gli enti che non erano assoggettati ai vincoli del patto di stabilità sono possibili le seguenti assunzioni a tempo indeterminato: una assunzione per ogni cessazione avvenuta nel 2016 (comma 562 legge n. 296/2006) ovvero il rispetto del tetto di spesa dei cessati (legge n. 208/2015). Le quote residue che non sono state utilizzate possono essere usate dall'anno 2007 in poi.

	Voci di spesa	N.	Tetto di spesa
A	Cessazioni dal servizio 2007-2017	8	533.700,00
B	Mobilità in uscita dirette ad amministrazioni che non hanno vincoli alle assunzioni di personale	2	195.834,00
C	Nuove assunzioni a tempo indeterminato 2007-2017 (2011-2015)	3	-125.069,00
D	Limite nuove assunzioni (A + B - C)	7	604.465,00

Per cui il numero complessivo di assunzioni che possono essere effettuate, pari alle cessazioni verificatesi dal 2007 a tutto il 2017, al netto delle assunzioni effettuate, è pari a n. 7 assunzioni, mentre il tetto di spesa è contenuto in €. 604.465,00.

Il vigente piano triennale del fabbisogno di personale 2018/2020 e annuale 2018

Il PTFP 2018/2020, annuale 2018, approvato in allegato al Bilancio di previsione 2018/2020 con Deliberazione commissariale n. 40 del 22/12/2017, nel rispetto delle nuove previsioni normative sopra richiamate, è stato elaborato e approvato nel rispetto del tetto di spesa dei cessati (legge n. 208/2015) come sopra determinato.

Alla luce delle modifiche apportate dal D.Lgs. n. 75/2017 all'articolo 6 del D.lgs 165/2001 e s.m.i., la vigente dotazione organica 2018-2020, annuale 2018, approvata con la su citata deliberazione, è data dalla somma del personale in servizio e di quello di cui si è programmata l'assunzione, aggiornata alle intervenute variazioni della dotazione degli incarichi della dirigenza, come di seguito evidenziato:

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

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE DEI LIVELLI							
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	In assegnazione provvisoria enti del comparto	In comando Resais	
D	Funzionario (tutte le aree)	23	15	8	2		
C	Istruttore - (tutte le aree)	12	5	6		1	
B	Esecutore (tutte le aree)	22	22	0			

Totale complessivo	57	42	14	1
---------------------------	-----------	-----------	-----------	----------

Assunzioni personale anno 2018

La tabella sintetizza il numero, il profilo e le modalità di assunzione delle varie figure di cui è stata autorizzata la copertura nel corso del 2018, riportando anche il costo complessivo da sostenere nel rispetto del tetto di spesa dei cessati (legge n. 208/2015) come sopra determinato nel periodo 2007-2017.

Ai sensi dell'art. 2bis del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, per i profili professionali appartenenti alle Categorie B, C e D, i bandi di concorso o le selezioni pubbliche ai sensi all'articolo 52, comma 1-bis, del d.lgs. 165/2001, così come modificato ed integrato dall'articolo 62 del d.lgs. 150/2009, dovranno prevedere la riserva con posti disponibili per il personale in servizio a tempo indeterminato nella misura del 50%, in possesso dei requisiti culturali previsti per l'accesso dall'esterno, finalizzate a riconoscere e valorizzare le competenze professionali sviluppate dai dipendenti, quale progressione di carriera. La riserva non opera per l'accesso a posti unici della dotazione organica e comunque nel caso in cui alla detta percentuale corrisponda una frazione di posto. In tutti gli altri casi la riserva opera attraverso compensazioni tra i diversi profili professionali della stessa Categoria nell'ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale ex art. 39 Legge 449/97.

Anno 2018

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area/Serv.	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D1	Istruttore dir. amm.	1	Finanziaria amm.	10/2018	29.400,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria (già programmata anno 2017)
D3	Funzionario amm. Contabile	1	Finanziaria/Bilancio	10/2018	34.617,00	Mobilità volontaria
D3	Funzionario Avvocato	1	Avvocatura int.	12/2018	34.617,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
C	Istruttore tecnico informatico	1	Dir. generale/AA.GG.	12/2018	27.078,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
C	Istruttore tecnico	1	Tecnico/patrim.	10/2018	27.078,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria (Categorie protette L. 68/99)
C	Istruttore amm.	1	Dir. generale/AA.GG.	10/2018	27.078,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
C	Istruttore	3	Tutte le aree	10/2018	4.550,00	Concorso pubblico riservato personale interno (*)
Totale		9		Totale	184.418,00	

(*) N.B. le retribuzioni lorde delle assunzioni previste per i profili di cat. C, riservati a n. 3 unità di personale interno, sono pari al differenziale retributivo tra la cat. B3 di provenienza e la cat. C1 di destinazione.

3. Il piano triennale del fabbisogno di personale 2019/2021 e annuale 2019

3.1 Il piano annuale delle assunzioni 2019 e triennale 2019/2021

Conclusa l'analisi preventiva delle informazioni necessarie per la costruzione del programma, nella parte che segue procederemo a presentare il piano delle assunzioni 2019/2021 ed annuale 2019 così come disposto dal citato Decreto della Funzione pubblica 8 maggio 2018, contenente "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche".

A tal fine si precisa che il piano triennale del fabbisogno di personale è stato realizzato richiedendo a ciascun dirigente/responsabile di Area una analisi dettagliata delle figure professionali di cui necessitano.

Dette richieste sono state oggetto di attenzione e valutazione da parte della Direzione generale al fine di contemperare le richieste degli uffici con i limiti previsti dalle normative vigenti.

Il risultato complessivo è sintetizzato nei paragrafi che seguono in cui vengono presentate separatamente:

- a) le assunzioni previste:
 - per l'anno 2019;
 - per gli anni 2020 e 2021.

Si precisa che in data 20/09/2018 è stata effettuata la necessaria informazione sindacale per la programmazione delle assunzioni a tempo indeterminato, procedura che si è concretizzata nella comunicazione e illustrazione preventiva del PTFP, incontro del cui esito e presa d'atto delle OO.SS. si è dato conto nello specifico verbale del 20/09/2018, come previsto dal vigente CCNL Funzioni locali del 21/05/2018.

3.2 I pensionamenti ed il turnover nel triennio 2019-2021

Per costruire un adeguato piano di assunzioni, un elemento indispensabile da considerare è costituito dai pensionamenti previsti nel triennio in esame.

A tal fine l'ufficio ha effettuato una verifica sul personale in servizio giungendo a definire una possibile tabella nella quale sono riportati i dipendenti che, per raggiunti limiti di età o per richiesta già presentata, si presume abbandoneranno il servizio.

Si noti come nell'ultima colonna è riportato anche il risparmio di spesa previsto.

Cognome e Nome	Area / Servizio	Categoria/ Posizione Economica	Data Pensionamento presunto	Retribuzione Lorda +salario accessorio + Oneri riflessi (ultimo anno)
D'Agostini M. Antonietta	AA.GG.	D6	2019	61.167,00
Lacagnina Giuseppe	Gest. Patrimonio	D6	2019	56.652,00
Cocca Luigi	Manutenzione	D6	2020	62.883,00
Baglio Giuseppe	Finanziario	D6	2020	61.431,00
Passanisi Attilio	Manutenzione	D6	2020	57.400,00
Leo Riccardo	Patrimonio	D6	2021	34.962,00
Lonobile Caterina Filomena	Avvocatura	C4	2021	24.522,00
TOTALE				359.017,00

Si ricorda che la conoscenza del personale pensionabile riveste particolare importanza per assicurare gli standard qualitativi e quantitativi presenti. I dati sopra riportati sono stati calcolati sulla base dell'età anagrafica nell'anno di pensionamento presunto e degli anni di servizio prestati.

3.3 Il Piano annuale delle assunzioni 2019

La tabella sintetizza il numero, il profilo e le modalità di assunzione delle varie figure riportando anche il costo complessivo da sostenere.

Ai sensi dell'art. 2bis del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, per i profili professionali appartenenti alle Categorie B, C e D, i bandi di concorso o le selezioni pubbliche ai sensi all'articolo 52, comma 1-bis, del d.lgs. 165/2001, così come modificato ed integrato dall'articolo 62 del d.lgs. 150/2009, dovranno prevedere la riserva con posti disponibili per il personale in servizio a tempo indeterminato nella misura del 50%, in possesso dei requisiti culturali previsti per l'accesso dall'esterno, finalizzate a riconoscere e valorizzare le competenze professionali sviluppate dai dipendenti, quale progressione di carriera. La riserva non opera per l'accesso a posti unici della dotazione organica e comunque nel caso in cui alla detta percentuale corrisponda una frazione di posto. In tutti gli altri casi la riserva opera attraverso compensazioni tra i diversi profili professionali della stessa Categoria nell'ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale ex art. 39 Legge 449/97.

Anno 2019

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area/ Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D3	Funzionario amministrativo	1	Dir. gen./AA.GG.	10/2019	34.617,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. tecnico	1	Tecnica-Patrim.	10/2019	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
Totale					64.367,00	

Anno 2020 e 2021

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area / Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D1	Istruttore dir. tecnico	1	Tecnica-Patrim.	09/2020	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. amm. Cont.	1	Finanziaria-amm.	09/2020	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. tecnico	2	Tecnica-Patrim.	10/2021	1.950,00	Concorso pubblico riservato personale interno (*)
C1	Istruttore	1	Amministrativa	10/2021	27.305,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
Totale					88.755,00	

(*) N.B. le retribuzioni lorde della assunzione prevista per il profilo di cat. D, riservato a n. 2 unità di personale interno, sono pari al differenziale retributivo tra la cat. C3 di provenienza e la cat. D1 di destinazione.

Si dà atto che le assunzioni di cui al predetto piano 2019/2021 risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale rispetto all'anno 2009, e che la spesa per le nuove assunzioni risulta inferiore alla spesa del personale cessato, confermando il trend di riduzione complessiva della spesa del personale;

3.4 Modalità di assunzione

Una ultima riflessione riguarda le modalità di assunzione indicate nell'ultima colonna dei prospetti per i tre esercizi analizzati.

A tal fine si segnala:

Le procedure di *assunzione a tempo indeterminato* sono individuate nella indizione di un concorso pubblico, previo esperimento delle procedure di mobilità volontaria ai sensi del vigente Regolamento per la mobilità del Personale (Approvato con Deliberazione del Commissario straordinario n. 03 del 22/05/2009) e della comunicazione di cui all'articolo 34 bis del D.Lgs. n. 165/2001 per la eventuale assegnazione di personale pubblico in disponibilità, per tutte le categorie e profili professionali, ad eccezione di quelle riservate al personale interno.

L'ente dà, inoltre, specifico atto che al momento attuale non vi sono graduatorie valide nell'ente né per i posti che l'ente intende coprire tramite concorso pubblico né per profili analoghi. L'ente dà inoltre conto di non avere vincitori di concorso non assunti.

Al fine di valorizzare le professionalità interne e giudicando tale scelta positiva per l'andamento complessivo della propria attività, ai sensi dell'art. 2bis del vigente Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi e sulla base delle previsioni di cui al D.Lgs. n. 150/2009, l'ente decide di riservare il 50% dei posti disponibili, non unici, da coprire mediante concorsi pubblici, per le seguenti categorie e profili a propri dipendenti della categoria immediatamente inferiore, in possesso dei requisiti previsti per l'accesso dall'esterno, con specifico riferimento al titolo di studio:

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area / Servizio	Data presunta assunzione	Modalità di assunzione	Titolo di studio richiesto
D1	Istruttore dir. tecnico	2	Tecnica-Patrim.	10/2021	Concorso pubblico riservato personale interno (*)	Laurea

L'ente si riserva di integrare la programmazione di eventuali assunzioni flessibili nel caso in cui si manifestino ulteriori esigenze eccezionali e di durata limitata nel tempo.

3.5 La nuova dotazione organica 2019/2021

Alla luce delle modifiche apportate dal D.lgs. n. 75/2017 all'articolo 6 del D.lgs. 165/2001 e s.m.i., nonché delle assunzioni programmate per l'anno 2018 in corso di copertura e di quelle programmate per il periodo 2019/2021, la nuova dotazione organica 2019-2021 è data dalla somma del personale in servizio e di quello di cui si programma l'assunzione, come di seguito evidenziato:

RIEPILOGO GENERALE DIRIGENZA

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

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE DEI LIVELLI						
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	In assegnazione provvisoria enti del comparto	Di cui: In comando Resais
D	Funzionario (tutte le aree)	24	18	6		
C	Istruttore – (tutte le aree)	14	12	2		1
B	Esecutore (tutte le aree)	19	19	0		
Totale complessivo		57	48	9		1

4. Le verifiche finali

VISTO l'art. 39 della legge n. 449/1997, cd legge finanziaria 1998, che prescrive l'obbligo di adozione della programmazione annuale e triennale del fabbisogno di personale, ispirandosi al principio della riduzione delle spese di personale e che le nuove assunzioni debbano soprattutto soddisfare i bisogni di introduzione di nuove professionalità;

VISTO l'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, cd testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, il quale prevede che gli organi di vertice delle amministrazioni locali, sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale e che gli enti locali programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale;

VISTO il Decreto della Funzione pubblica 8 maggio 2018, contenente "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche";

CONSIDERATO che sulla base del testo dell'articolo 6 del D.Lgs. n. 165/2001, per come modificato dal D.lgs. n. 75/2017, e del su citato Decreto 8 maggio 2018, la dotazione organica è la somma del personale in servizio e di quello di cui è programmata l'assunzione nel rispetto delle capacità assunzionali;

DATO ATTO che con Deliberazione commissariale n. 34 del 30/11/2017 e successiva Determinazione della Direzione Generale n. 7 del 11/01/2018 è stata effettuata la verifica della Performance Organizzativa e della condizione organizzativa esistente nell'ente e che non risultano da tale verifica condizioni di eccedenza di personale, stante che alla luce della nuova nozione di dotazione organica il sovrannumero è di fatto superato. Si intende come mancanza delle condizioni di eccedenza del personale il fatto che tutti i dipendenti a tempo indeterminato sono impegnati pienamente per lo svolgimento dei compiti svolti dall'ente e che, anzi, risulta la necessità che vi siano rafforzamenti del personale in servizio al fine di pervenire al risultato di una ottimale gestione delle attività svolte. La verifica della mancanza delle condizioni di eccedenza del personale è stata effettuata in modo analitico per ogni singola articolazione organizzativa dell'ente in relazione ai servizi svolti ed alle attività assegnate ad ogni dipendente in servizio. Essa è inoltre stata disposta sulla base dei dati finanziari, avendo cioè in conto che l'ente rispetta il tetto alla spesa del personale per cui si rientra nell'ambito delle condizioni previste dalla legislazione nazionale. L'assenza di personale in sovrannumero è dimostrata dalla mancanza di dipendenti che coprono posti extra dotazione organica;

CONSIDERATO che il piano delle azioni positive è stato approvato in sede di Delegazione trattante con Verbale del 28/02/2017;

VISTO l'art. 1, comma n. 562, della legge 296/2006, cd finanziaria 2007, il quale dispone che gli enti non sottoposti al patto di stabilità non possono superare la spesa per il personale dell'anno 2008, mentre negli enti già soggetti al patto regionale ex art. 16 della L.R. 11/2010, occorre assumere come tetto invalicabile la spesa del personale del 2009, il cui rispetto per l'anno 2016 costituisce oggi l'unica condizione da rispettare per potere dare corso ad assunzioni di personale;

CONSIDERATO *che, sulla base delle previsioni della legge n. 208/2015, gli Enti non sottoposti al Patto di stabilità nazionale possono effettuare assunzioni entro il tetto di spesa del personale cessato;*

ACCERTATO

- che negli esercizi 2016 e 2017 l'ente ha rispettato il vincolo della riduzione della spesa per il personale rispetto all'anno 2009 e che tale rispetto è confermato anche per il 2018 ed è previsto per il triennio 2019-2021;
- che l'ente, ai sensi del comma 734 dell'art. 1 della Legge 208/2015 (legge di stabilità 2016), allo stato attuale non è soggetto al rispetto dei vincoli del pareggio di bilancio e che, pertanto, non è tenuto alla relativa attestazione e trasmissione alla Ragioneria Generale;
- che l'Ente ha, fin dalla data del 25/09/2014, attivato la piattaforma telematica per la certificazione dei crediti di cui all'articolo 27 del D.L. n. 66/2014;
- che ai sensi dell'articolo 9, comma 1-quinquies, del D.L. n. 113/2016 questo Ente ha approvato nei termini il bilancio preventivo finanziario 2018-2020 con Deliberazione commissariale n. 40 del 22/12/2017, unitamente al PTFP 2018/2020;

- che ai sensi dell'articolo 9, comma 1-quinquies, del D.L. n. 113/2016 questo ente ha approvato il Rendiconto generale della gestione 2017 con Deliberazione commissariale n. 27 del 28/08/2018;
- che ai sensi dell'articolo 9, comma 1-quinquies, del D.L. n. 113/2016 questo Ente ha regolarmente trasmesso alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP) i dati richiesti dalla citata disposizione;
- che in allegato al Rendiconto generale della gestione 2017, approvato con Deliberazione commissariale n. 27 del 28/08/2018, sono stati approvati i documenti relativi al conto economico ed allo stato patrimoniale;
- che, sulla base delle previsioni di cui al D.Lgs. n. 150/2009 e dell'art. 2-bis del vigente Regolamento generale degli Uffici e dei Servizi, le progressioni di carriera possono essere previste esclusivamente attraverso concorso pubblico con riserva non superiore al 50%;
- che, sulla base delle previsioni del D.Lgs. n. 75/2017, le amministrazioni possono nel triennio 2018/2020 dare corso a concorsi riservati esclusivamente agli interni nel tetto del 20% dei posti messi a concorso nella stessa categoria;

DATO ATTO che ai sensi di quanto disposto dal vigente Regolamento per la mobilità del personale, approvato con Deliberazione commissariale n. 03 del 22/05/2009, "ai sensi dell'art. 30, comma 2bis, del D. Lgs. 165/01, questa amministrazione, prima di procedere all'espletamento di procedure concorsuali, finalizzate alla copertura di posti vacanti in organico, come individuati in sede di programmazione del fabbisogno ai sensi dell'art. 39 della legge 449/1997, deve attivare le procedure di mobilità di cui al comma 1 del citato art. 30 del D.lgs. 165/2001, provvedendo, in via prioritaria, all'immissione in ruolo dei dipendenti, provenienti da altre amministrazioni, appartenenti alla stessa categoria e area funzionale, che facciano domanda di trasferimento, nonché all'espletamento della comunicazione obbligatoria ai fini della assegnazione di personale pubblico in disponibilità;

RITENUTO di dover definire, già in sede di programmazione del fabbisogno del personale, le modalità di copertura dei posti che si intendono mettere a concorso o selezione, modalità da applicare una volta terminata la procedura di mobilità del personale in disponibilità e di mobilità volontaria, di cui rispettivamente agli articoli 34-bis e 30 del D.Lgs. n. 165/2001. E, in tale ambito, di indicare le assunzioni comunque riservate alla cd mobilità volontaria e le riserve per le progressioni di carriera;

DATO ATTO che per la copertura dei posti tramite passaggio diretto tra amministrazioni diverse (c.d. mobilità volontaria) non necessita di dare comunicazione alla Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della Funzione Pubblica;

Verificato il rispetto dei limiti previsti dalle varie disposizioni normative richiamate, ed in particolare al riscontro del rispetto dei commi 557 e 557 bis della legge 296/2006 con riferimento alle somme impegnate nel 2009 e nel 2016 (Patto di stabilità regionale ex art. 16 della L.R. 11/2010), alla previsione assestata del corrente esercizio e al triennio al 2019-2021, nonché del comma 562 dello stesso provvedimento, come da seguente prospetto di riscontro:

Riscontro del rispetto dei commi 562 della legge 296/2006 e della previgente L.R. n. 11/2010 art. 16, con riferimento al triennio al 2019- 2021

		SPESA IMPEGNATA (al netto F.P.V.)			SPESA ASSESTATA	SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.)		
		2009	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Voci da sommare								
Retribuzioni lorde fisse al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	(+)	1.367.090	1.177.004	1.148.396	1.253.000	1.302.000	1.310.000	1.310.000
Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP	(+)	0	0	0	184.418	64.367	59.500	29.255
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Spese per il lavoro accessorio	(+)	800.327	340.140	384.495	454.844	532.793	532.793	532.793
Spese per il personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e/o organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	(+)	474.016	386.764	368.402	412.350	450.000	420.000	420.000

IRAP	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	(+)	52.532	37.266	39.281	40.200	45.423	45.423	45.423
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	(+)	4.126	14.144	127.348	120.000	109.000	109.000	6.000
Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers.	(+)	56.829	35.039	24.850	33.000	33.000	33.000	33.000
Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare	(+)	173.371	98.116	145.631	145.000	145.000	145.000	145.000
TOTALE VOCI DA SOMMARE (A)	(=)	2.928.291	2.088.473	2.148.403	2.642.812	2.681.583	2.654.716	2.521.471
Voci da detrarre								
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni (se imputati all'UPB. 01 spesa, oggi Programma 0110)	(-)	8.199	15.677	21.791	26.000	26.000	26.000	26.000
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	(-)	0	0	0	59.764	20.000	0	0
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	(-)	46.008	22.573	21.908	21.908	46.000	46.000	46.000
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	(-)	0	45.674	0	0	0	0	0
Incentivi per la progettazione	(-)	115.019	6.843	7.134	8.000	8.000	8.000	8.000
Compensi legali avvocatura interna	(-)	132.053	24.788	12.326	20.000	20.000	20.000	20.000
TOTALE VOCI DA DETRARRE (B)	(=)	301.279	115.555	63.159	135.672	120.000	100.000	100.000
TOTALE SPESA DI PERSONALE	(A-B)	2.607.012	2.182.267	2.085.244	2.507.140	2.561.583	2.554.716	2.421.471
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale?			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009			424.745	813.166	391.270	336.827	343.694	476.939

5. Conclusioni

VALUTATE le necessità di personale dell'ente, in considerazione anche del fatto che sono cessati dal servizio dal 2007 al 2017 n. 10 dipendenti, parzialmente sostituite;

che *l'ampliamento e il miglioramento dei servizi* determina la necessità di nuove assunzioni per la copertura dei posti sopra illustrati;

che le necessità di nuove assunzioni presentano un carattere non straordinario né limitato nel tempo, ma permanente, nonché che non è possibile fare fronte a queste necessità con forme di razionalizzazione delle strutture amministrative esistenti;

VISTA

La Ricognizione e quantificazione della spesa di personale 2009 - 2016-2018 e 2019-2021, predisposta dal Responsabile dell'Area Finanziaria;

ACCERTATO

- che le assunzioni di cui al piano per il triennio 2019/2021 risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale;
- che nel bilancio preventivo 2018 e nel consuntivo 2017 la spesa del personale non supera quella dell'anno 2009;
- che negli anni dal 2007 in poi sono cessati dal servizio numero 10 dipendenti che hanno determinato risparmi di spesa per complessivi €. 729.534,00 e che tali cessazioni *sono state parzialmente coperte con assunzioni che hanno determinato oneri per euro 125.069,00*, con un saldo positivo disponibile pari ad €. 604.465,00;

CONSIDERATO

- che ai fini delle cd assunzioni obbligatorie questo ente, a seguito della cessazione di una unità appartenente alle categorie protette, non risulta in regola con il rispetto delle soglie minime previste dalla legge n. 68/1999 *per cui occorre procedere alle assunzioni di una unità nel corso del 2018, come da PTFP 2018/2020 approvato con Deliberazione n. 40 del 22/12/2017*;
- che l'ente ha varato in data 28/02/2017 il piano di azioni positive 2017/2019 tendente ad assicurare la rimozione degli ostacoli che, di fatto, impediscono la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro tra uomini e donne di cui all'articolo 48 del D.Lgs n. 198/2006 e che pertanto tale approvazione è intervenuta nell'arco dell'ultimo triennio;

- che nell'ente non vi sono graduatorie valide approvate dopo il 1° gennaio 2007 per profili analoghi a quelli che l'ente intende assumere e che nell'ente non vi sono vincitori di concorsi a tempo indeterminato che non sono stati assunti;

VISTO l'articolo 6 del D.Lgs. n. 165/2001, l'articolo 39 della legge n. 449/1997 e gli articoli 3, 4 e 5 del CCNL 21/05/2018 in tema di relazioni sindacali;

DATO ATTO che l'informazione preventiva è stata resa alle RSU e alle OO.SS., in data 20/09/2018;

VISTI

- il vigente Regolamento generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
- il D.lgs. n. 165/2001 e s.m.i.;
- il bilancio di previsione finanziario 2018/2020 approvato con la delibera commissariale n. 40 del 22/12/2017;

SI PROPONE

- 1) di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, il piano triennale del fabbisogno di personale a tempo indeterminato per il triennio 2019-2021 e per l'anno 2019, autorizzando il Direttore Generale a procedere alle assunzioni programmate, previa attivazione delle procedure di comunicazione ai sensi dell'articolo 34 bis del D.lgs. n. 165/2001 alla Funzione Pubblica ed alla struttura regionale competente, nonché della preventiva attivazione della assunzione per mobilità volontaria, ai sensi dell'articolo 30 del citato D.lgs. n. 165/2001;
- 2) di dare atto che le assunzioni di cui al predetto piano risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale rispetto all'anno 2009 (vedasi attestazione del Responsabile dell'Area Finanziaria);
- 3) di dare atto *che la spesa per il le nuove assunzioni non risulta superiore alla spesa del personale cessato* negli anni dal 2007 in poi e non coperto con nuove assunzioni, per come chiarito dalle sezioni riunite di controllo della Corte dei Conti;
- 4) di procedere nel corso dell'esercizio 2019 alla assunzione del seguente personale a tempo indeterminato, autorizzando la effettuazione delle procedure ivi indicate:

Anno 2019

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area/ Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D3	Funzionario amministrativo	1	Dir. gen./AA.GG.	10/2019	34.617,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. tecnico	1	Tecnica-Patrim.	10/2019	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
Totale					64.367,00	

- 5) di programmare nel corso degli **anni 2020 e 2021** le seguenti assunzioni di personale a tempo indeterminato, con le seguenti procedure:

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area / Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri	Modalità di assunzione
D1	Istruttore dir. tecnico	1	Tecnica-Patrim.	09/2020	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. amm. Cont.	1	Finanziaria-amm.	09/2020	29.750,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria
D1	Istruttore dir. tecnico	2	Tecnica-Patrim.	10/2021	1.950,00	Concorso pubblico riservato personale interno (*)
C1	Istruttore	1	Amministrativa	10/2021	27.305,00	Concorso pubblico previo avviso mobilità volontaria

Totale	88.755,00
--------	-----------

- 6) Di dare atto che la dotazione organica, ai sensi delle previsioni di cui al nuovo testo dell'articolo 6 del D.Lgs. n. 165/2001 risulta essere la seguente:

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

RIEPILOGO GENERALE PERSONALE DEI LIVELLI						
Categoria 1° Inquadramento	Profilo Professionale	Unità previste	Posti coperti	Posti vacanti	In assegnazione provvisoria enti del comparto	Di cui: In comando Resais
D	Funzionario (tutte le aree)	24	18	6		
C	Istruttore - (tutte le aree)	14	12	2		1
B	Esecutore (tutte le aree)	19	19	0		
Totale complessivo		57	48	9		1

- 7) Dare atto che:
- questo Ente già nel corso del 2016 aveva rideterminato in riduzione la dotazione organica del personale con la deliberazione n. 16 del 13/04/2016 e ha effettuato la ricognizione delle eccedenze di personale (art. 6, comma 6, del decreto legislativo 165/2001 e successive modifiche ed integrazioni);
 - questo Ente ha rispettato il patto di stabilità regionale ex art. 16 della L.R. 11/2010 per gli anni 2014-2015-2016;
 - la spesa di personale, calcolata ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, dell'anno 2015 è inferiore alla spesa dell'anno 2014, e il trend discendente è confermato anche dal Rendiconto della Gestione 2017 e dal bilancio di previsione 2018;
 - l'attuale dotazione organica di questo Ente, a seguito di apposita ricognizione delle eventuali eccedenze, non presenta situazioni di esubero o di eccedenza di personale e, pertanto, non sussiste il vincolo di cui all'art. 3, comma 2, del D. Lgs. 165/2001 così come sostituito dall'art. 16 della Legge 12 novembre 2011, n. 183;
 - nell'ente non vi sono graduatorie valide approvate dopo il 1° gennaio 2007 per profili analoghi a quelli che l'ente intende assumere e che nell'ente non vi sono vincitori di concorsi a tempo indeterminato che non sono stati assunti;
 - questo Ente nel corrente anno ha regolarmente approvato il bilancio preventivo e il conto consuntivo, nonché di aver proceduto alla trasmissione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche (BDAP) entro i termini fissati;
 - ha adottato il Documento Programmatico di Gestione e della performance 2018 (che sostituisce il Piano della Performance ex art. 10, comma 5, del decreto legislativo 150/2009);
 - ha adottato il piano triennale delle azioni positive 2017-2019, approvato in sede di Delegazione trattante con Verbale del 28/02/2017 (art. 48, comma 1, del decreto legislativo 198/2006);
 - questo Ente è in regola con la normativa riguardante l'obbligo di garantire il rispetto dei tempi di pagamento di cui al comma 2 dell'art. 41 del decreto legge 66/2014, convertito in legge n. 89/2011;
 - l'Ente ha, fin dalla data del 25/09/2014, attivato la piattaforma telematica per la certificazione dei crediti di cui all'articolo 27 del D.L. n. 66/2014;

Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime parere FAVOREVOLE - di regolarità tecnico amministrativa.

Caltanissetta 25.09.2018

**IL DIRIGENTE DELL'AREA
AREA FINANZIARIA - AMMINISTRATIVA
MAMELI ANTONINO MICHELE**

Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile ai sensi del vigente Regolamento di contabilità.

Caltanissetta 25.09.2018

**IL DIRIGENTE DELL'AREA
Settore
ZAFARANA VINCENZO**



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

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

PREVISIONE DI SPESA DEL PERSONALE 2019-2021

		SPESA IMPEGNATA (al netto F.P.V.)			SPESA ASSESTATA	SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.)		
		2009	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Voci da sommare								
Retribuzioni lorde fisse al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	(+)	1.367.090	1.177.004	1.148.396	1.253.000	1.302.000	1.310.000	1.310.000
Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP	(+)	0	0	0	184.418	64.367	59.500	29.255
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Spese per il lavoro accessorio	(+)	800.327	340.140	384.495	454.844	532.793	532.793	532.793
Spese per il personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e/o organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	(+)	474.016	386.764	368.402	412.350	450.000	420.000	420.000
IRAP	(+)	0	0	0	0	0	0	0
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	(+)	52.532	37.266	39.281	40.200	45.423	45.423	45.423
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	(+)	4.126	14.144	127.348	120.000	109.000	109.000	6.000
Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers.	(+)	56.829	35.039	24.850	33.000	33.000	33.000	33.000
Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare	(+)	173.371	98.116	145.631	145.000	145.000	145.000	145.000
TOTALE VOCI DA SOMMARE (A)	(=)	2.928.291	2.088.473	2.148.403	2.642.812	2.681.583	2.654.716	2.521.471
Voci da detrarre								
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni (se imputati all'UPB. 01 spesa, oggi Programma 0110)	(-)	8.199	15.677	21.791	26.000	26.000	26.000	26.000
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	(-)	0	0	0	59.764	20.000	0	0
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	(-)	46.008	22.573	21.908	21.908	46.000	46.000	46.000
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	(-)	0	45.674	0	0	0	0	0
Incentivi per la progettazione	(-)	115.019	6.843	7.134	8.000	8.000	8.000	8.000
Compensi legali avvocatura interna	(-)	132.053	24.788	12.326	20.000	20.000	20.000	20.000
TOTALE VOCI DA DETRARRE (B)	(=)	301.279	115.555	63.159	135.672	120.000	100.000	100.000
TOTALE SPESA DI PERSONALE	(A-B)	2.607.012	2.182.267	2.085.244	2.507.140	2.561.583	2.554.716	2.421.471
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale?			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009			424.745	813.166	391.270	336.827	343.694	476.939

**Elenco generale****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68****FUNZIONARIO CONTABILE**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.868,16**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.535,28** TOTALE **33.581,44****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68****FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.547,18** TOTALE **33.736,14**


Elenco generale
ESECUTORE AMMINISTRATIVO

 Capitolo 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AB05 B.5
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**

 TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68**
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO

 Capitolo 0000037000.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD03 D.3
 Qualifica funzionale Posizione economica D3
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **24.338,16**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **182,52**

 TREDICESIMA **2.043,39** TOTALE **27.186,87**
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO

 Capitolo 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD03 D.3
 Qualifica funzionale Posizione economica D3
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **24.338,16**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **182,52**

 TREDICESIMA **2.043,39** TOTALE **27.186,87**
ESECUTORE AMMINISTRATIVO

 Capitolo 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AB05 B.5
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**

 TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68**
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO

 Capitolo 0000001100.000
 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 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
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****FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.962,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.543,11** TOTALE **33.683,23****FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.516,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.505,98** TOTALE **33.200,54****FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.547,18** TOTALE **33.736,14**

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

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB05 B.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.808,80**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****141,12**

TREDICESIMA

1.579,16

TOTALE

21.000,68**COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 0000001200.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC04 C.4
Qualifica funzionale Posizione economica C4
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **21.120,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **158,40**

TREDICESIMA

1.773,21

TOTALE

23.601,33**ESECUTORE INFORMATICO**Capitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICOCapitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento
Qualifica funzionale
Tipo rapporto

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE AMMINISTRATIVOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**

TREDICESIMA

1.579,16

TOTALE

21.000,68**ESECUTORE CONTABILE**Capitolo 0000001100.000
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



Elenco generale

Capitolo 0000001200.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	CO.CO.CO. 10 %
TREDICESIMA		TOTALE	

CONSIGLIERE C.D.A. Capitolo 0000000100.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	AMMINISTRATORE
TREDICESIMA		TOTALE	

FUNZIONARIO TECNICO Capitolo 0000001100.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	AD06 D.6 Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3 RUOLO
F001 STIPENDIO BASE	28.342,68	F006 RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	2.010,96
F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	59,40	F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	563,40
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	212,52		
TREDICESIMA		2.547,18	33.736,14
		TOTALE	

COLLABORATORE TECNICO Capitolo 0000001300.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	CO.CO.CO. 10 %
TREDICESIMA		TOTALE	

ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA Capitolo 0000001100.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	AC04 C.4 Posizione economica C4 RUOLO
F001 STIPENDIO BASE	21.120,12	F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	52,08
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	497,52	V002 Indennità Vacanza Contrattuale	158,40
TREDICESIMA		1.773,21	23.601,33
		TOTALE	

**Elenco generale****FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

TREDICESIMA

2.547,18

TOTALE

33.736,14**COLLABORATORE TECNICO**Capitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICOCapitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE CONTABILECapitolo 0000001100.000
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

**Elenco generale****FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD06 D.6
Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

TREDICESIMA

2.547,18

TOTALE

33.736,14**ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC04 C.4
Qualifica funzionale Posizione economica C4
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **21.120,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **158,40**

TREDICESIMA

1.773,21

TOTALE

23.601,33**ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**

TREDICESIMA

1.579,16

TOTALE

21.000,68**ESECUTORE INFORMatico**Capitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

FUNZIONARIO TECNICOCapitolo 0000001100.000
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**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**

TREDICESIMA

2.379,60

TOTALE

31.557,60



Elenco generale

Capitolo 0.00.00.00.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	RUOLO
TREDICESIMA		TOTALE	

ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA		Inquadramento AC04 C.4 Qualifica funzionale Posizione economica C4 Tipo rapporto RUOLO	
Capitolo 0000001100.000 Matricola	Mesi lavorati 12		
F001 STIPENDIO BASE	21.120,12	F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	52,08
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	497,52	V002 Indennità Vacanza Contrattuale	158,40
TREDICESIMA		1.773,21	23.601,33
		TOTALE	

COLLABORATORE TECNICO		Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	CO.CO.CO. 10 %
Capitolo 0000001300.000 Matricola	Mesi lavorati 12		
TREDICESIMA		TOTALE	

ESECUTORE INFORMATICO		Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	CO.CO.CO. 10 %
Capitolo 0000001300.000 Matricola	Mesi lavorati 12		
TREDICESIMA		TOTALE	

ESECUTORE AMMINISTRATIVO		Inquadramento AB05 B.5 Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1 Tipo rapporto RUOLO	
Capitolo 0000001100.000 Matricola	Mesi lavorati 12		
F001 STIPENDIO BASE	18.808,80	F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84	V002 Indennità Vacanza Contrattuale	141,12
TREDICESIMA		1.579,16	21.000,68
		TOTALE	



Elenco generale

ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000000100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

AMMINISTRATORE

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB05 B.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE**

18.808,80

F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES**

426,84

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.**

44,76

V002 **Indennità Vacanza Contrattuale**

141,12

TREDICESIMA

1.579,16

TOTALE

21.000,68

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE



Elenco generale

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000000100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

AMMINISTRATORE

TREDICESIMA

TOTALE

FUNZIONARIO TECNICO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD06 D.6

Qualifica funzionale

Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3

Tipo rapporto

RUOLO

F001	STIPENDIO BASE	28.342,68
F008	INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	59,40
V002	Indennità Vacanza Contrattuale	212,52

F006	RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	1.516,56
F016	INDENNITA' DI COMPARTO FES	563,40

TREDICESIMA

2.505,98

TOTALE

33.200,54**ESECUTORE INFORMATICO**

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE CONTABILE

Capitolo 0000001100.000

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 0000000100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AA13 A.1

Qualifica funzionale

Altre Qualifiche

Tipo rapporto

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****ESECUTORE TECNICO**Capitolo 0000001100.000
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 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICOCapitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68**Capitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA TOTALE

ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD01 D.1
Qualifica funzionale Posizione economica di accesso D1
Tipo rapporto RUOLOF001 **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****COLLABORATORE TECNICO**Capitolo 0000001300.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA TOTALE

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA TOTALE


Elenco generale
ESECUTORE TECNICO

 Capitolo 0000001100.000
 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 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD06 D.6
 Qualifica funzionale Posiz. Econ. D6 - Profili accesso D3
 Tipo rapporto

 F001 **STIPENDIO BASE** **28.342,68**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **212,52**

 F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.521,72**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

 TREDICESIMA **2.506,41** TOTALE **33.206,13**
ESECUTORE AMMINISTRATIVO

 Capitolo 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AB05 B.5
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **18.808,80**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **141,12**

 TREDICESIMA **1.579,16** TOTALE **21.000,68**
ESECUTORE INFORMatico

 Capitolo 0000001300.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

 Capitolo 0000037000.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA TOTALE



Elenco generale

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

DIRIGENTE AVVOCATO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

A001 A.0

Qualifica funzionale

Dirigente a tempo indeterminato

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****39.979,32**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****299,88**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA****42.847,80**

TREDICESIMA

3.356,60

TOTALE

86.483,60

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AC04 C.4

Qualifica funzionale

Posizione economica C4

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****21.120,12**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****52,08**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****158,40**

TREDICESIMA

1.773,21

TOTALE

23.601,33**COLLABORATORE TECNICO**

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale**

Capitolo 0000001300.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto	COMANDATO DA ALTRA AMM.
TREDICESIMA		TOTALE	

COLLABORATORE TECNICO		Inquadramento	
Capitolo 0000037000.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Qualifica funzionale Tipo rapporto	CO.CO.CO. 10 %
TREDICESIMA		TOTALE	

ESECUTORE INFORMATICO		Inquadramento	
Capitolo 0000001300.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Qualifica funzionale Tipo rapporto	CO.CO.CO. 10 %
TREDICESIMA		TOTALE	

ESECUTORE AMMINISTRATIVO		Inquadramento	AB05 B.5
Capitolo 0000001100.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Qualifica funzionale Tipo rapporto	Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1 RUOLO
F001 STIPENDIO BASE	18.808,80	F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84	V002 Indennità Vacanza Contrattuale	141,12
TREDICESIMA		1.579,16	TOTALE 21.000,68

ESECUTORE AMMINISTRATIVO		Inquadramento	AB05 B.5
Capitolo 0000001100.000 Matricola	Mesi lavorati 12	Qualifica funzionale Tipo rapporto	Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1 RUOLO
F001 STIPENDIO BASE	18.808,80	F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	44,76
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	426,84	V002 Indennità Vacanza Contrattuale	141,12
TREDICESIMA		1.579,16	TOTALE 21.000,68

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

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE AMMINISTRATIVO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AB05 B.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****18.808,80**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****141,12**

TREDICESIMA

1.579,16

TOTALE

21.000,68

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

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE DIR. AMMINISTRATIVO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD04 D.4

Qualifica funzionale

Pos. Econ. D4 Profili Accesso D1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****25.377,72**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****59,40**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****190,32**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****1.729,68**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****563,40**

TREDICESIMA

2.274,81

TOTALE

30.195,33

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

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ESECUTORE INFORMATICO

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

DIRIGENTE SERV. FINANZIARIO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

A010 A.1

Qualifica funzionale

Direttore Generale

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****39.979,32**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****299,88**F033 **Retribuzione pos. Dir. Gen.****45.102,84**

TREDICESIMA

3.356,60

TOTALE

88.738,64

**Elenco generale**

TOTALI PER VOCE	IMPORTO
F001 STIPENDIO BASE	1.116.895,52
F006 RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	24.028,94
F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	2.195,52
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	20.892,48
F032 RETR. POSIZIONE DIRIGENZA	42.847,80
F033 Retribuzione pos. Dir. Gen.	45.102,84
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	8.377,07
TOTALI	1.260.340,17

**Elenco generale**

ONERI RIFLESSI	IMPONIBILE	DIPENDENTE	ENTE
R01 CPDEL	1.260.340,17	111.540,74	299.961,05
R02 ENPDEP	1.260.340,17	375,67	1.131,88
R03 Fondo Prev. Credito	1.260.340,17	4.410,12	
INAIL	1.228.782,57		4.979,00
TOTALI		116.326,53	306.071,93



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

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

PROSPETTO TFR MATURATO E IN MATURAZIONE

**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
CALTANISSETTA**

T.F.R. IN MATURAZIONE AL 31/12/2019

N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/18	Rivalutazione parziale 2019	Anticipazioni e liquidazioni concesse 2019	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/10/19 1,50%	Accanton. T.F.R. 2019	Conferimento TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 17%	Tot. T.F.R. al 31/12/19 accantonato in azienda
1	AMICO MICHELA	4.830,88		4.830,88	0,00	0,00		1.725,61	0,00	0,00
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	16.988,87		16.988,87	0,00	0,00		1.769,88	0,00	0,00
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	44.493,17		44.493,17	0,00	0,00		3.588,72	0,00	0,00
4	BRANCFORTI MARIA	15.931,68		15.931,68	0,00	0,00		1.774,07	0,00	0,00
5	BUGIADA MARIA FELICIA	22.722,50		22.722,50	0,00	0,00		3.927,72	0,00	0,00
6	BUNONE MARIA ALBA	25.885,35		25.885,35	0,00	0,00		905,65	0,00	0,00
7	BUSCAGLIA CLELIA	20.167,12			20.167,12	302,51	2.508,25		51,43	22.926,45
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	5.553,81			5.553,81	83,31		2.147,06	14,16	5.622,96
9	CARAMIA GABRIELLA	16.638,82			16.638,82	249,58		1.776,01	42,43	16.845,97
10	CASCIO AGOSTINO	42.310,18		42.310,18	0,00	0,00		2.463,22	0,00	0,00
11	CASTIGLIONE VINCENZO	4.923,33		4.923,33	0,00	0,00		1.719,44	0,00	0,00
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	19.375,02		19.375,02	0,00	0,00		1.918,82	0,00	0,00
13	COCCA LUIGI	22.530,59		22.530,59	0,00	0,00		3.804,08	0,00	0,00
14	COLLODORO ANGELO	77.949,99			77.949,99	1.169,25		3.589,42	198,77	78.920,47
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	84.475,05		84.475,05	0,00	0,00		3.734,68	0,00	0,00
16	DI DIO PILUSO MICHELE	5.091,46			5.091,46	76,37		1.801,93	12,98	5.154,85
17	GAETA GIUSEPPE	5.456,12			5.456,12	81,84	3.450,00		13,91	8.974,04
18	GAROFALO PAOLA MARIA	17.215,07			17.215,07	258,23		2.055,88	43,90	17.429,39
19	GIUGNO AMALIA CATENA	16.812,71			16.812,71	252,19		1.887,12	42,87	17.022,03
20	GIUNTA CATALDO	19.260,49			19.260,49	288,91		2.005,66	49,11	19.500,28
21	LA RUSSA TERESA	77.555,91		77.555,91	0,00	0,00			0,00	0,00
22	LACAGNINA GIUSEPPE	64.687,02			64.687,02	970,31		3.601,62	164,95	65.492,37
23	LEGA ALFREDO MARIA	30.836,87		30.836,87	0,00	0,00		1.367,91	0,00	0,00
24	LEO RICCARDO	32.520,97			32.520,97	487,81		2.924,39	82,93	32.925,85
25	LO MAGLIO MAURIZIO	18.491,81			18.491,81	277,38		1.814,63	47,15	18.722,03
26	LOMBARDO MICHELE	38.514,33			38.514,33	577,71	2.900,00		98,21	41.893,83
27	LONOBILE CATERINA	26.333,49		26.333,49	0,00	0,00		2.061,95	0,00	0,00
28	MACALUSO MARIA CROCE	24.751,67			24.751,67	371,28	1.731,40		63,12	26.791,23
29	MANGIONE FRANCESCO	13.722,52		13.722,52	0,00	0,00		3.429,78	0,00	0,00
30	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	6.588,24		6.588,24	0,00	0,00		1.955,84	0,00	0,00
31	MAURO SALVATORE	18.326,66		18.326,66	0,00	0,00		1.776,01	0,00	0,00
32	PAGANO MARIA FILIPPA	25.270,60			25.270,60	379,06	1.776,01		64,44	27.361,22
33	PASSANISI ATTILIO	64.758,41			64.758,41	971,38	3.600,00		165,13	69.164,65
34	PENNICA MARILENA	11.048,63		11.048,63	0,00	0,00		1.859,56	0,00	0,00
35	PIAZZA ALFONSO	19.655,29		19.655,29	0,00	0,00		1.730,61	0,00	0,00
36	RIGGI MARIA MICHELINA	24.834,29		24.834,29	0,00	0,00		1.190,99	0,00	0,00
37	RIZZA LUIGI DANILO	8.357,23			8.357,23	125,36	2.283,14		21,31	10.744,42
38	ROMANO MAURIZIO	19.924,41		19.924,41	0,00	0,00		1.739,14	0,00	0,00
39	ROSSI GIORGIO	-			-	-			-	-
40	SALA MICHELA FABIOLA	13.904,36			13.904,36	208,57	1.747,81		35,46	15.825,28
41	SCAGLIONE SANTO	166.896,88			166.896,88	2.503,45		8.917,22	425,59	168.974,75
42	SCARSI ALESSANDRO	12.694,16			12.694,16	190,41		1.944,07	32,37	12.852,20
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	15.047,75			15.047,75	225,72	1.760,24		38,37	16.995,33
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	11.765,20			11.765,20	176,48	1.747,99		30,00	13.659,66
45	TALLUTO ADDOLORATA	16.759,65			16.759,65	251,39		1.776,01	42,74	16.968,31
46	VANASCO GIUSEPPE	64.450,17		64.450,17	0,00	0,00		2.452,54	0,00	0,00
47	ZAFARANA VINCENZO	0,00			0,00	0,00		8.082,13	0,00	0,00
	TOTALI GENERALI	1.316.308,72		617.743,10	698.565,62	10.478,48	23.504,84	91.219,37	1.781,34	730.767,60

RAG. CATALDO GIUNTA

Gli importi sopra indicati relativi al Tot. T.F.R. al 31/12/19 accantonato in azienda, sono al netto della ritenuta erariale dell'17% come previsto dalla L. 190/2014

**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
CALTANISSETTA**

T.F.R. IN MATURAZIONE AL 31/12/2020

N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/19	Rivalutazio ne parziale 2020	Anticipazio ni e liquidazioni concesse 2020	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/10/20 1,50%	Accanton. T.F.R. 2020	Conferimen to TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 17%	Tot. T.F.R. al 31/12/20 accantonat o in azienda
1	AMICO MICHELA	0,00			0,00	0,00		1.725,61	0,00	0,00
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	0,00			0,00	0,00		1.769,88	0,00	0,00
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		3.588,72	- 0,00	- 0,00
4	BRANCIFORTI MARIA	0,00			0,00	0,00		1.774,07	0,00	0,00
5	BUGIADA MARIA FELICIA	0,00			0,00	0,00		3.927,72	0,00	0,00
6	BUNONE MARIA ALBA	0,00			0,00	0,00		905,65	0,00	0,00
7	BUSCAGLIA CLELIA	22.926,45			22.926,45	343,90	2.500,00		58,46	25.711,89
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	5.622,96			5.622,96	84,34		2.147,06	14,34	5.692,96
9	CARAMIA GABRIELLA	16.845,97			16.845,97	252,69		1.776,01	42,96	17.055,71
10	CASCIO AGOSTINO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		2.463,22	- 0,00	- 0,00
11	CASTIGLIONE VINCENZO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.719,44	- 0,00	- 0,00
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	0,00			0,00	0,00		1.918,82	0,00	0,00
13	COCCA LUIGI	0,00			0,00	0,00		3.804,08	0,00	0,00
14	COLLODORO ANGELO	78.920,47			78.920,47	1.183,81		3.589,42	201,25	79.903,03
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	- 0,00			- 0,00	- 0,00			- 0,00	- 0,00
16	DI DIO PILUSO MICHELE	5.154,85			5.154,85	77,32		1.801,93	13,14	5.219,02
17	GAETA GIUSEPPE	8.974,04			8.974,04	134,61	3.450,00		22,88	12.535,77
18	GAROFALO PAOLA MARIA	17.429,39			17.429,39	261,44		2.055,88	44,44	17.646,39
19	GIUGNO AMALIA CATENA	17.022,03			17.022,03	255,33		1.887,12	43,41	17.233,95
20	GIUNTA CATALDO	19.500,28			19.500,28	292,50		2.005,66	49,73	19.743,06
21	LA RUSSA TERESA	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
22	LACAGNINA GIUSEPPE	65.492,37			65.492,37	982,39			167,01	66.307,75
23	LEGA ALFREDO MARIA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.367,91	- 0,00	- 0,00
24	LEO RICCARDO	32.925,85			32.925,85	493,89		2.924,39	83,96	33.335,78
25	LO MAGLIO MAURIZIO	18.722,03			18.722,03	280,83		1.814,63	47,74	18.955,12
26	LOMBARDO MICHELE	41.893,83			41.893,83	628,41	2.900,00		106,83	45.315,41
27	LONOBILE CATERINA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		2.061,95	- 0,00	- 0,00
28	MACALUSO MARIA CROCE	26.791,23			26.791,23	401,87	1.731,40		68,32	28.856,18
29	MANGIONE FRANCESCO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		3.429,78	- 0,00	- 0,00
30	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.955,84	- 0,00	- 0,00
31	MAURO SALVATORE	0,00			0,00	0,00		1.776,01	0,00	0,00
32	PAGANO MARIA FILIPPA	27.361,22			27.361,22	410,42	1.700,00		69,77	29.401,87
33	PASSANISI ATTILIO	69.164,65			69.164,65	1.037,47	3.600,00		176,37	73.625,75
34	PENNICA MARILENA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.859,56	- 0,00	- 0,00
35	PIAZZA ALFONSO	0,00			0,00	0,00		1.730,61	0,00	0,00
36	RIGGI MARIA MICHELINA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.190,99	- 0,00	- 0,00
37	RIZZA LUIGI DANILO	10.744,42			10.744,42	161,17	2.283,14		27,40	13.161,32
38	ROMANO MAURIZIO	0,00			0,00	0,00		1.739,14	0,00	0,00
39	ROSSI GIORGIO	-			-	-			-	-
40	SALA MICHELA FABIOLA	15.825,28			15.825,28	237,38	1.747,81		40,35	17.770,11
41	SCAGLIONE SANTO	168.974,75			168.974,75	2.534,62		8.917,22	430,89	171.078,49
42	SCARSI ALESSANDRO	12.852,20			12.852,20	192,78		1.944,07	32,77	13.012,21
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	16.995,33			16.995,33	254,93	1.760,24		43,34	18.967,17
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	13.659,66			13.659,66	204,89	1.747,99		34,83	15.577,72
45	TALLUTO ADDOLORATA	16.968,31			16.968,31	254,52		1.776,01	43,27	17.179,56
46	VANASCO GIUSEPPE	0,00			0,00	0,00		2.452,54	0,00	0,00
47	ZAFARANA VINCENZO	0,00			0,00	0,00		8.082,13	0,00	0,00
	TOTALI GENERALI	730.767,60			730.767,60	10.961,51	23.420,58	83.883,07	1.863,46	763.286,23

RAG. CATALDO GIUNTA

Gli importi sopra indicati relativi al Tot. T.F.R. al 31/12/20 accantonato in azienda, sono al netto della ritenuta erariale dell'17% come previsto dalla L. 190/2014

T.F.R. IN MATURAZIONE AL 31/12/2021

N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/2020	Rivalutazione parziale 2021	Anticipazioni e liquidazioni concesse 2021	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/10/20 1,50%	Accanton. T.F.R. 2021	Conferimento TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 17%	Tot. T.F.R. al 31/12/21 accantonato in azienda
1	AMICO MICHELA	0,00			0,00	0,00		1.725,61	0,00	0,00
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	0,00			0,00	0,00		1.769,88	0,00	0,00
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	- 0,00			- 0,00	- 0,00			- 0,00	- 0,00
4	BRANCIFORTI MARIA	0,00			0,00	0,00		1.774,07	0,00	0,00
5	BUGIADA MARIA FELICIA	0,00			0,00	0,00		3.927,72	0,00	0,00
6	BUNONE MARIA ALBA	0,00			0,00	0,00		905,65	0,00	0,00
7	BUSCAGLIA CLELIA	25.711,89			25.711,89	385,68	2.500,00		65,57	28.532,00
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	5.692,96			5.692,96	85,39		2.147,06	14,52	5.763,84
9	CARAMIA GABRIELLA	17.055,71			17.055,71	255,84		1.776,01	43,49	17.268,05
10	CASCIO AGOSTINO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		2.463,22	- 0,00	- 0,00
11	CASTIGLIONE VINCENZO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.719,44	- 0,00	- 0,00
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	0,00			0,00	0,00		1.918,82	0,00	0,00
13	COCCA LUIGI	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
14	COLLADORO ANGELO	79.903,03			79.903,03	1.198,55		3.589,42	203,75	80.897,82
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	- 0,00			- 0,00	- 0,00			- 0,00	- 0,00
16	DI DIO PILUSO MICHELE	5.219,02			5.219,02	78,29		1.801,93	13,31	5.284,00
17	GAETA GIUSEPPE	12.535,77			12.535,77	188,04	3.450,00		31,97	16.141,84
18	GAROFALO PAOLA MARIA	17.646,39			17.646,39	264,70		2.055,88	45,00	17.866,09
19	GIUGNO AMALIA CATENA	17.233,95			17.233,95	258,51		1.887,12	43,95	17.448,52
20	GIUNTA CATALDO	19.743,06			19.743,06	296,15		2.005,66	50,34	19.988,86
21	LA RUSSA TERESA	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
22	LACAGNINA GIUSEPPE	66.307,75			66.307,75	994,62			169,08	67.133,28
23	LEGA ALFREDO MARIA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.367,91	- 0,00	- 0,00
24	LEO RICCARDO	33.335,78			33.335,78	500,04		2.924,39	85,01	33.750,81
25	LO MAGLIO MAURIZIO	18.955,12			18.955,12	284,33		1.814,63	48,34	19.191,11
26	LOMBARDO MICHELE	45.315,41			45.315,41	679,73	2.900,00		115,55	48.779,58
27	LONOBILE CATERINA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		2.061,95	- 0,00	- 0,00
28	MACALUSO MARIA CROCE	28.856,18			28.856,18	432,84	1.731,40		73,58	30.946,84
29	MANGIONE FRANCESCO	- 0,00			- 0,00	- 0,00		3.429,78	- 0,00	- 0,00
30	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.955,84	- 0,00	- 0,00
31	MAURO SALVATORE	0,00			0,00	0,00		1.776,01	0,00	0,00
32	PAGANO MARIA FILIPPA	29.401,87			29.401,87	441,03	1.700,00		74,97	31.467,93
33	PASSANISI ATTILIO	73.625,75			73.625,75	1.104,39	3.600,00		187,75	78.142,39
34	PENNICA MARILENA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.859,56	- 0,00	- 0,00
35	PIAZZA ALFONSO	0,00			0,00	0,00		1.730,61	0,00	0,00
36	RIGGI MARIA MICHELINA	- 0,00			- 0,00	- 0,00		1.190,99	- 0,00	- 0,00
37	RIZZA LUIGI DANILO	13.161,32			13.161,32	197,42	2.283,14		33,56	15.608,32
38	ROMANO MAURIZIO	0,00			0,00	0,00		1.739,14	0,00	0,00
39	ROSSI GIORGIO	-			-	-			-	-
40	SALA MICHELA FABIOLA	17.770,11			17.770,11	266,55	1.747,81		45,31	19.739,16
41	SCAGLIONE SANTO	171.078,49			171.078,49	2.566,18		8.917,22	436,25	173.208,41
42	SCARSI ALESSANDRO	13.012,21			13.012,21	195,18		1.944,07	33,18	13.174,21
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	18.967,17			18.967,17	284,51	1.760,24		48,37	20.963,55
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	15.577,72			15.577,72	233,67	1.747,99		39,72	17.519,65
45	TALLUTO ADDOLORATA	17.179,56			17.179,56	257,69		1.776,01	43,81	17.393,45
46	VANASCO GIUSEPPE	0,00			0,00	0,00		2.452,54	0,00	0,00
47	ZAFARANA VINCENZO	0,00			0,00	0,00		8.082,13	0,00	0,00
	TOTALI GENERALI	763.286,23			763.286,23	11.449,29	23.420,58	76.490,27	1.946,38	796.209,73

RAG. CATALDO GIUNTA

Gli importi sopra indicati relativi al Tot. T.F.R. al 31/12/21 accantonato in azienda, sono al netto della ritenuta erariale dell'17% come previsto dalla L. 190/2014

**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA****RELAZIONE SULLA VERIFICA DEI VINCOLI FINANZIARI (CIRC. 4/2016)
L.R. 11/2010, DGR N. 217/2011, DGR 317/2012, L.R. 9/2013, L.R. 5/2014, D.L. 78/2010
CERTIFICAZIONE PATTO DI STABILITA' REGIONALE
EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010, N. 11****BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021 - ESERCIZIO FINANZIARIO 2019****VERIFICA DEI VINCOLI DI SPESA PREVISTI DALLA NORMATIVA VIGENTE**

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 2018.

- **Art 16** – ai sensi di tale articolo questo Ente è tenuto al rispetto del Patto di stabilità regionale fino al 31/12/2016, pertanto, non essendo stata confermata per l'esercizio 2019 tale disposizione di Legge, non si procede alla Certificazione previsionale per il triennio 2019/2021; tale vincolo, in ogni caso, risulta rispettato per gli anni precedenti, come già certificato nei prospetti CF1 e CF2 unitamente ai Bilanci di previsione e ai relativi rendiconti di riferimento. I prospetti sono sempre stati trasmessi ai competenti Dipartimenti Regionali debitamente asseverati.
- **Art. 17, comma 1** – la norma è rivolta a enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'Amministrazione regionale **"o che usufruiscono"** di trasferimenti diretti da parte della stessa. Tale disposto, modificato dall'art. 6, comma 4, della L.R. 11 agosto 2017, n. 16, ha fatto rientrare questo Ente, nel campo di applicazione della norma e, di conseguenza, nel campo di applicazione della L.R. n. 11/2010.
Si precisa, in ogni caso, che:
 - il Commissario straordinario di questo Istituto, Geom. Riccardo Rizza, nominato con D.P. Reg. n. 211/S.1°/S.G. del 03/05/2018, successivamente prorogato al 15.01.2019, con incarico di sostituire il Presidente ed il CDA dello IACP di Caltanissetta fino alla definizione delle procedure di costituzione del Consiglio di Amministrazione, percepisce un compenso in misura non superiore a € 20.000,00, determinato in esecuzione della direttiva dell'Assessorato Regionale I.M.T. prot. n. 49522 del 09.10.2017;
 - I componenti del Collegio dei Sindaci di questo IACP, nominati con decreto presidenziale n. 169/serv. 1/SG del 12 maggio 2017, ai sensi dell'art. 6 della legge n. 865/1971 e dell'art. 5 della legge regionale n. 10/1977, percepiscono le indennità previste dall'art. 2 del D.P.Reg. del 20.01.2012 nelle seguenti misure determinate con direttiva dell'Assessorato Regionale I.M.T. prot. 29791 del 07.06.2017:
 - Presidente € 5.025,26 annui;
 - Componenti € 3.514,15 annui.
- **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 2019*	DIFFERENZA
		386.965,00	
Di cui: FPV		0,00	
Di cui: Avanzo vincolato utilizzato		0,00	
Programma 0110	553.254,37	386.965,00	- 166.289,37

* Al netto del FPV e dell'utilizzo dell'avanzo vincolato (economie anno precedente).

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 2019 destinato al trattamento accessorio collegato al risultato della dirigenza di questo Ente (compresa la Direzione Generale) è pari ad €. 96.250,00, che rispetto alla retribuzione complessiva della dirigenza (348.189,44) è pari al 27,64% circa.

Si rappresenta, infine, che il cap. 1601 del Programma 0110 denominato "Fondo Area Dirigenti", pari a €. 260.000,00 (al netto del FPV e delle economie anno precedente), 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 2019, 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 per l'esercizio 2019, così come per gli altri esercizi, 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 sfornato 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 nel corrispondente capitolo di spesa del Programma 0111:

CAPITOLO SPESA	IMPEGNI SPESA 2009	LIMITE SPESA 2019 (-80% del 2009)	SPESA 2019
3700	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 attesta che non sono previste spese inerenti alla tipologia in argomento.

- **Art. 1 L.R. n. 25/2008**

*Co. 10 "È fatto divieto alle Amministrazioni regionali, istituti, aziende, agenzie, consorzi, esclusi quelli costituiti unicamente tra enti locali, organismi ed enti regionali comunque denominati, **che usufruiscono di trasferimenti diretti da parte della Regione**, di procedere ad assunzioni di nuovo personale sia a tempo indeterminato che a tempo determinato. Le disposizioni del presente comma non si applicano alle aziende unità sanitarie locali e alle aziende ospedaliere e agli enti del settore (C.E.F.P.A.S.) per i quali continuano ad applicarsi le vigenti norme nazionali in materia, nonché agli enti regionali lirico-sinfonici e dello spettacolo limitatamente alla stagionalità degli eventi e senza alcun onere finanziario a carico del bilancio della Regione"*

Tale indirizzo normativo è stato ribadito nel comma 10 dell'art. 49 della legge regionale 7 maggio 2015, n. 9 "Per l'anno 2016 continuano a trovare applicazione le disposizioni in materia di divieto di assunzioni di cui al comma 10 dell'articolo 1 della legge regionale 29 dicembre 2008, n. 25 e successive modifiche e integrazioni".

La presente norma, pertanto, non trova più applicazione a decorrere dal 2017, ed in ogni caso non ha mai trovato applicazione allo IACP di Caltanissetta, non usufruendo di alcun trasferimento diretto da parte della Regione Siciliana, e per il quale continuano ad applicarsi le vigenti norme nazionali in materia, senza alcun onere finanziario a carico del bilancio della Regione e dello Stato.

- **Art. 6 D.L. n. 78/2010**

Co. 12."A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, ... omissis ..., non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, ... omissis ... per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Dall'esame del contenuto della seguente tabella emerge che l'Ente rispetta il limite imposto dal dettato normativo in esame, essendo stato previsto il seguente stanziamento nel corrispondente capitolo di spesa del Programma 0110:

Capitolo	Denominazione	Impegni 2009	Limite	Impegni 2018	Prev. 2019
		a	b=a-50%		
1300	Rimborso spese missione personale dipendente	30.819,75	15.409,88	9.798,06	15.000,00

Si precisa, in ogni caso, che questo Ente non è stato indicato nell'elenco pubblicato dal medesimo istituto di statistica (ISTAT) nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196. (Giusto parere del M.E.F. allo IACP di Napoli del 13/11/2012).

- **Art. 5 D.L. n. 95/2012 - BUONI PASTO**

Co.7 "A decorrere dal 1° ottobre 2012 il valore dei buoni pasto attribuiti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché le autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob) non può superare il valore nominale di 7,00 euro....."

Questo Ente eroga Buoni pasto dal valore nominale di €. 7,00.

La presente disposizione viene rispettata nonostante non sia applicabile a questo Ente, in quanto si ritiene che gli IACP non siano tenuti ad applicare la riduzione delle spese..., non essendo stati indicati nell'elenco pubblicato dal medesimo istituto di statistica (ISTAT) nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196. (Giusto parere del M.E.F. allo IACP di Napoli del 13/11/2012). In ogni caso il valore dei buoni pasto corrisposti al personale non supera i 7 euro.

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 nel corrispondente Programma 0111 del Bilancio di previsione 2019-2021, 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 nel corrispondente Programma del Bilancio di previsione 2019-2021, 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 al Programma 0111 del Bilancio di previsione 2019-2021 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 2019 (-20% del 2011)	SPESA PREVISTA BILANCIO 2019
Programma. 0111	221.576,80	177.261,44	173.000,00

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

- **Art. 20 L.R. n. 9/2013**

Co. 1 *"A decorrere dal 1° gennaio 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale con qualifica dirigenziale costituenti il fondo di cui all'articolo 66 del contratto collettivo regionale di lavoro 2002/2005, come determinato ai sensi del comma 8 dell'articolo 1 della legge regionale 16 gennaio 2012, n. 9, è ridotto del venti per cento."*

Co. 2 *"Le disposizioni di cui al presente articolo si applicano, con le medesime decorrenze, agli enti, aziende ed istituti sottoposti a vigilanza, tutela o controllo dell'amministrazione regionale o che comunque beneficiano di trasferimenti a qualunque titolo a carico del bilancio regionale, comprese le società a totale o maggioritaria partecipazione pubblica, anche se applicano un contratto diverso dal contratto collettivo regionale di lavoro."*

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 al netto del FPV e Economie anno precedente (Retribuzione di posizione e risultato):

Capitolo	Denominazione	Fondo 2012	Limite	Fondo 2018	Fondo. 2019
		a	b=a-20%		
1601	Fondo area dirigenti – art. 26 CCNL dirigenza EE.LL.	348.763,86	279.011,09	214.604,00	214.604,00

- Art.22 L.R. 9/2013** – 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 cm³ 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 ed il cui contratto scade il prossimo mese di gennaio 2018. L'Ente ha provveduto, sempre avvalendosi della nuova convenzione Consip attiva denominata "*Noleggino autoveicoli 12*", ad acquisire n. 4 nuove autovetture operative (Fiat nuova panda 1.2) con un risparmio significativo di spesa. La spesa annuale prevista al Programma 0111 (cap. 3800 art. 1 e 2) per il noleggio e l'acquisto di carburante per tali autoveicoli ammonta a complessivi € 24.000,00 per l'annualità 2019 e € 15.000,00 per ciascuna delle annualità 2020 e 2021.
- Art. 24 L.R. 9/2013** – L'Istituto **non ha previsto** nel bilancio di previsione 2019-2021 spese per la nomina di consulenti esterni.
- Art. 27 L.R. 9/2013** – L'Istituto in atto non ha in corso alcun contratto di locazione passiva.
- Art. 13, comma 3, L.R. 13/2014 modificato dall'art. 14 L.R. 8/2016** – Il trattamento economico annuo complessivo fiscale dei dipendenti, per il periodo 01 luglio 2014 - 31 dicembre 2016, non può superare il tetto di 100 mila euro annui (L.R. 13/2014 – art. 13, comma 3, come modificato dall' Art. 14 L.R. n. 8/2016). Questa amministrazione, per mere ragioni di cautela amministrativa, con Deliberazione commissariale n. 05 del 07.02.2017 e successive Determinazioni della Direzione generale, ha proceduto alla liquidazione dell'indennità di risultato a favore dei propri dirigenti in acconto fino alla concorrenza del limite retributivo di cui all'art. 13 della L.R. 13/2014, come modificato dall'art. 14 della L.R. 8/2016, ed accantonando le somme eccedenti non liquidate. Tanto, nelle more di ulteriori approfondimenti sulle refluenze che l'indicata normativa possa avere nei confronti del trattamento economico dei dirigenti dell'IACP.

Caltanissetta, 03/12/2018

IL DIRIGENTE FINANZIARIO
dott. Vincenzo Zafarana



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

**Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020
art.21 del D.Lgs. n. 50/2016**



**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2020
DELL'ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DI CALTANISSETTA**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA BIENNALE 2019/2020

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/I)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (9)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (10)	
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato (8)		codice AUSA		denominazione
																				Importo	Tipologia			
00050460856 2019 - 00001	00050460856	2019	2019	non previsto	no	-----	no	Sicilia	servizi	74872000-2	Servizio di reception, accoglienza, portierato e di vigilanza non armata nella sede degli uffici dello IACP di Caltanissetta.	priorità max	Maria Antonietta D'agostini	24 mesi	si	27.450,00	27.450,00	0,00	54.900,00	0,00	-----	0000155626	Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta	no
00050460856 2019 - 00002	00050460856	2019	2019	non previsto	no	-----	no	Sicilia	servizi	74700000-6	Servizio di pulizia dei locali sede degli uffici dello IACP di Caltanissetta e della Sede distaccata URP di Gela	priorità max	Alfredo Lega	36 mesi	si	45.750,00	45.750,00	45.750,00	137.250,00	0,00	-----	0000155626	Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta	no
00050460856 2019 - 00003	00050460856	2019	2019	non previsto	no	-----	no	Sicilia	servizi	66600000-6	Servizio di tesoreria e di cassa dello IACP di Caltanissetta	priorità max	Zafarana Vincenzo	60 mesi	si	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-----	0000155626	Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta	no
00050460856 2019 - 00004	00050460856	2020	2019	non previsto	no	-----	no	Sicilia	servizi	72315000-6	Servizio di gestione della infrastruttura di rete informatica IACP di Caltanissetta	priorità max	Gaeta Giuseppe	24 mesi	si	0,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	0,00	-----	0000155626	Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta	no
00050460856 2019 - 00005	50460856	2019	2019	non previsto	no	-----	no	Sicilia	servizi	72600000-6	Servizio di manutenzione e assistenza software applicativo gestionale IACP di Caltanissetta	priorità max	Gaeta Giuseppe	36 mesi	si	8.736,00	8.736,00	8.736,00	26.208,00	0,00	-----	0000155626	Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta	no
00050460856 2019 - 00006	50460856	2019	2019	non previsto	no	-----	no	Sicilia	servizi	30199770-8	Servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto elettronici per i dipendenti dello IACP di Caltanissetta	priorità max	Gaeta Giuseppe	36 mesi	si	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00	0,00	-----	0000155626	Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta	no
Totale																103.936,00	108.936,00	81.486,00	294.358,00	0,00				

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 5)
- (3) Compilare se "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi" è uguale a "SI" e CUP non pPresente
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 9
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (9) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (10) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 7 e 8. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in
- (11) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi

Il referente del programma
(Dott. Alfredo Lega)

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzate nel Programma biennale)			
Responsabile del procedimento		LGELRD67T108429I	
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto			
tipologia di risorse	primo anno	secondo	annualità successive
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	103.936,00	108.936,00	81.486,00
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L.	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo

Tabella B.1

- 1. priorità massima
- 2. priorità media
- 3. priorità minima

Tabella B.2

- 1. modifica ex art.7 comma 7 lettera b)
- 2. modifica ex art.7 comma 7 lettera c)
- 3. modifica ex art.7 comma 7 lettera d)
- 4. modifica ex art.7 comma 7 lettera e)
- 5. modifica ex art.7 comma 8

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021

In data 20 dicembre alle ore 10.30 presso la sede dell'Istituto autonomo per le case popolari della provincia di Caltanissetta, Via Luigi Rizzo n. 14/A si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di

Dott. Antonio Costanzo	Componente effettivo in nominato dall'Assessorato regionale delle infrastrutture e della mobilità.	Presente – in collegamento telefonico
Dott.ssa Maria Rosaria Ales	Componente effettivo in nominato dall'Assessorato regionale dell'economia.	Presente – in collegamento telefonico
Dott. Ignazio Bumbolo	Componente effettivo nominato dall'Assessorato regionale delle infrastrutture e della mobilità.	Presente

per procedere all'esame dei seguenti punti all'OdG:

1. esame del bilancio di previsione finanziario 2019/2021;
2. varie ed eventuali.

Il collegio procede ad esaminare il primo punto all'OdG - esame del bilancio di previsione finanziario 2019/2021.

Il bilancio in esame, redatto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9 al D.Lgs. n. 118/2011, si compone dei seguenti allegati :

- A - Preventivo finanziario 2019-2021
- B - Preventivo gestionale 2019-2021
- C - Nota integrativa Bilancio 2019-2021

Bilancio di previsione 2019

- D - Piano programma bilancio 2019-2021
- E - Programma triennale OOPP 2019-2021
- F - Piano Triennale Fabbisogno Personale 2019-2021
- G - Prospetto spese personale 2019-2021
- H - Prospetto TFR maturato e in maturazione 2019-2021
- I - Relazione verifica vincoli finanziari vigenti
- J- Programma biennale forniture e servizi 2019-2020
- Proposta delibera commissariale approvazione bilancio 2019-2021
- Fanno parte degli allegati su indicati i seguenti prospetti:
 - o prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
 - o prospetto concernente la composizione, per missione e programmi, del fondo pluriennale vincolato, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - o prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - o prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - o elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie;
 - o prospetto degli equilibri di bilancio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;

Non risulta inserito l'elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese imprevedute di cui alla lettera b) del comma I dell'art.48 del D.Lgs118/2011 in quanto risulta un elenco residuale rispetto all'Elenco presente nell'Allegato A "Preventivo Finanziario 2019-2021" pag.40 di cui alla lettera a) del comma I dell'art.48 del D.Lgs118/2011

Sono, inoltre, allegati:

- il prospetto relativo all'organico riguardante il personale (ALL. F Piano Triennale Fabbisogni del personale 2019-2020).
- il prospetto relativo alle spese del personale (ALL. G Prospetto spese personale 2019-2021);
- prospetti esplicativi del rispetto previsionale, di ciascuno dei vincoli di spesa vigenti per il 2019 (ALL. I Relazione verifica vincoli finanziari);
- prospetto analitico del debito maturato e in maturazione per il triennio 2019-2021 nei confronti del personale per TFR (ALL. H).

Costituisce allegato al Bilancio di previsione 2019, come previsto dall'articolo 11, comma 3 lett. H del decreto legislativo n. 118/2011, anche la presente relazione del Collegio Sindacale

PROSPETTO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLO

Il Collegio per maggior chiarezza espositiva riporta di seguito le risultanze del Bilancio di previsione 2019:

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.166.888,77	-	-	-
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		4.509.876,12	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 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.534.000,00	4.385.465,00	4.874.967,00	4.874.967,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.240.000,00	8.540.000,00	7.640.000,00	7.640.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	12.774.000,00	12.925.465,00	12.514.967,00	12.514.967,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - 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
Totale titoli	15.314.000,00	15.465.465,00	15.054.967,00	15.054.967,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00			

PROSPETTO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLO

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.245.500,00	5.066.432,00 0,00	4.874.967,00 0,00	4.874.967,00 0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	9.695.388,77	12.368.909,12 0,00	7.640.000,00 0,00	7.640.000,00 0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali.....	13.940.888,77	17.435.341,12	12.514.967,00	12.514.967,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	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 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	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.480.888,77	19.975.341,12	15.054.967,00	15.054.967,00

Dai prospetti riepilogativi sopra riportati si evince che il documento contabile rispetta il principio del pareggio finanziario che viene raggiunto per l'esercizio 2019, in termini di competenza in € 19.975.341,12 ed in termini di cassa in € 16.480.888,77 e per gli esercizi finanziari 2020 e 2021 in termini di competenza, in € 15.054.967,00.

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	4.651.215,66
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	5.516.671,51
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	5.829.560,84
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-28.711,32
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	28.723,10
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	4.280.891,91
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	250.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	50.000,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	-28.984,21
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018 ⁽¹⁾	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 ⁽²⁾	4.509.876,12
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾	3.213.447,93
	Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2018 ⁽⁵⁾	54.000,00
	B) Totale parte accantonata	3.267.447,93
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (Fondi accessori del personale) Punto 5.2 All. 4/2		
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	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.242.428,19
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 31/12/2018 ⁽⁷⁾:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (Fondi accessori del personale) Punto 5.2 All. 4/2		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Utilizzo altri vincoli da specificare		0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

Equilibri di bilancio

Il decreto legislativo 118/2011 stabilisce che il principio dell'equilibrio di bilancio non è soddisfatto con il solo rispetto del principio di pareggio finanziario ma con la corretta applicazione di tutti gli altri equilibri finanziari, economici e patrimoniali che sono da verificare sia in sede di previsione che di gestione.

Dall'esame del documento contabile emerge che è stato rispettato il raggiungimento degli equilibri di bilancio nel triennio di riferimento, bilanciando le entrate di parte corrente con le uscite di parte corrente e le entrate di parte capitale con le uscite di parte capitale.

In particolare è stato verificato che, relativamente all'esercizio 2019, i primi tre titoli dell'entrata sommati al fondo pluriennale vincolato di parte corrente ed all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione pari a € 5.066.432,00 risultano uguali alle spese correnti e per la parte in conto capitale per € 12.368.909,12. Per gli esercizi finanziari 2020 e 2021 l'equilibrio di parte corrente viene rispettato in quanto i primi tre titoli dell'entrata sono uguali alle spese correnti che ammontano ad € 4.874.967,00 e per la parte in conto capitale per € 7.640.000,00.

Prospetto fondo svalutazione crediti

Ai sensi del punto 3.3 dell'allegato 4/2 al decreto legislativo n. 118/2011 per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata nel bilancio una apposita posta contabile 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.

Dal relativo prospetto si evince che negli esercizi finanziari in oggetto sono stati eseguiti accantonamenti al Fondo crediti di dubbia esigibilità pari ad € 674.966,68 ed un accantonamento effettivo di bilancio pari ad € 680.967,00 nell'esercizio finanziario 2019, € 680.967,00 nell'esercizio 2020 e 2021.

Detto fondo è stato calcolato solamente sulle entrate extratributarie poiché in virtù di quanto disposto dal citato punto 3.3 dell'allegato 4/2 al decreto legislativo n. 118/2011 per i crediti vantati verso altre amministrazioni pubbliche o garantiti da fidejussione è possibile non operare alcuna svalutazione degli stessi.

Fondo pluriennale vincolato

Il F.P.V. indica la spesa che si prevede di impegnare con imputazione negli esercizi successivi, o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione di esercizi successivi la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, o da entrate già accertate negli esercizi precedente ed iscritti nel F.P. previsto tra le entrate. Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quelli in corso, in cui il Fondo si è generato, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria potenziata ex allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011 e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Il Collegio verifica che alla data odierna non è stato ancora calcolato l'entità del FPV, in quanto sono in corso di predisposizione gli atti amministrativi di reimputazione degli accertamenti e degli impegni agli esercizi 2019 e successivi da parte dei responsabili dei servizi.

Pertanto non è stato possibile verificare la consistenza di tale fondo.



Partite di giro

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 2.540.000,00 per gli esercizi finanziari 2019-2020-2021 che pareggiano anche nelle previsioni di cassa. Tali poste comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Infine si accerta che al bilancio di previsione per l'anno 2018 è stata allegata la **Pianta organica del personale**, nonché la tabella dimostrativa della consistenza numerica del personale in servizio.

VERIFICA DELLE COMPATIBILITA' FINANZIARIE

- Il totale delle previsioni di competenza delle entrate+ avanzo presunto è uguale alle previsioni delle uscite;
- Il totale delle previsioni di cassa delle entrate + il fondo iniziale di cassa è uguale alle previsioni di cassa delle uscite;
- le previsioni di cassa delle entrate per singoli capitoli non eccedono la somma dei residui attivi presunti più previsioni di competenza;
- le previsioni di cassa delle uscite per singolo capitolo non eccedono la somma di residui passivi presunti + previsioni di competenza.

ASPETTI CONNESSI ALLA GESTIONE E ISTITUZIONE DI FONDI

- nella missione 20 programma 3 - titoli I – è stato istituito il fondo accantonamento fine rapporto al personale. Inoltre l'Istituto si avvale di un prodotto assicurativo relativo all'accantonamento del TRF storico e con riguardo al TRF in maturazione, lo stesso viene investito in fondi pensioni (Fondo Alleata Previdenza di Alleanza Assicurazioni e Fondo Previras di Allianz, etc.).
- nella missione 20 programma 3 – titolo I – è stato diminuito il fondo accantonamento per rinnovo contrattuale in quanto è stato utilizzato il capitolo spese del personale;
- nella missione 20 – programma 1 – titolo I – risultano correttamente istituiti i fondi di riserva di cui all'art. 48 del decreto legislativo 118/2011;
- Nei capitoli delle uscite aventi natura di "fondi" sono assenti i residui passivi presunti;
- È stato istituito il "Fondo crediti di dubbia esigibilità" nella missione 20 "Fondi e accantonamenti" Programma 2 (Fondo crediti di dubbia esigibilità);
- È stato istituito il "Fondo spese obbligatorie" inserito nella missione 20 - Programma 1 - Titolo I (Accantonamento) ai sensi dell'art. 48, co. 1 lett. a) del D. Lgs. n. 118/2011;
- È stato istituito il "Fondo riserva spese impreviste" inserito nella missione 20 - Programma 1 - Titolo I (Accantonamento) ai sensi dell'art. 48, co. 1 lett. b) del D. Lgs. n. 118/2011;

- Non è stato istituito il "Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa", con stanziamento solo di cassa per un importo non superiore ad 1/12 della complessiva autorizzazione a pagare nella missione 20 ai sensi dell'art. 48, co. 1 lett. c) del D. Lgs. n. 118/2011 per i motivi indicati in nota integrativa al Bilancio 2019-2021 a pag. 20;
- È stato rispettato lo stanziamento del "Fondo per spese impreviste" nella misura prevista dall'art. 48 del D. Lgs. n. 118/2011.

SPENDIG REVIEW

- Art. 17, comma 1 L.R. n. 11/2010 – la norma è rivolta a enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'Amministrazione regionale. L'IACP rientra tra gli enti di fascia B del Decreto presidenziale 20 gennaio 2012, pertanto i compensi annui da erogare ai componenti degli organi di amministrazione non possono superare il limite di € 20.000,00 per il Presidente ed € 18.000,00 per i componenti, mentre per quanto riguarda l'organo di controllo i compensi non possono essere superiori ad € 10.000,00 per il presidente ed € 8.000,00 per i componenti, fermo restando quanto previsto dal successivo comma 6 del medesimo articolo che trova applicazione anche per gli IACP per effetto dell'art.6 c.4 della L.R. n.16/2017.
Dalle previsioni di bilancio si evince il rispetto di tale limite.
- L'art. 18, comma 1 L.R. n. 11/2010. L'IACP di Caltanissetta è escluso per effetto dell'art. 12 della L.R. 13 del 11/06/2014, in quanto per il personale nello stesso incardinato è applicato il CCNL ENTI LOCALI
- Art. 19, comma 3 L.R. n. 11/2010 – 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 €100.000,00 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. 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.
Per l'esercizio finanziario 2019 non vi è prevista alcuna previsione di spesa a fronte di impegni di spesa nel 2009 per € 12.255,00
- 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 nel previsionale 2019/2021 non è stato previsto alcuno stazionamento.

- Art. 20 L.R. n. 9/2013 - C.1 "A decorrere dal 1° gennaio 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale con qualifica dirigenziale costituenti il fondo di cui all'articolo 66 del contratto collettivo regionale di lavoro 2002/2005, come determinato ai sensi del comma 8 dell'articolo 1 della legge regionale 16 gennaio 2012, n. 9, è ridotto del venti per cento."

Il comma 2 prevede che "Le disposizioni di cui al presente articolo si applicano, con le medesime decorrenze, agli enti, aziende ed istituti sottoposti a vigilanza, tutela o controllo dell'amministrazione regionale o che comunque beneficiano di trasferimenti a qualunque titolo a carico del bilancio regionale, comprese le società a totale o maggioritaria partecipazione pubblica, anche se applicano un contratto diverso dal contratto collettivo regionale di lavoro."

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 al netto del FPV e Economie anno precedente (Retribuzione di posizione e risultato):

Capitolo	Denominazione	Fondo 2012	Limite	Fondo 2016	Fondo. 2017
		a	b=a-20%		
1601	Fondo area dirigenti – art. 26 CCNL dirigenza EE.LL.	348.763,86	279.011,09	214.604,00	214.604,00

- Art.22 L.R. 9/2013 – 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.
- L'art. 24 della legge regionale n. 9/2013 prevede al comma 2 che "Gli istituti, aziende, agenzie, consorzi, società a totale o maggioritaria partecipazione regionale, organismi ed enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'amministrazione regionale che beneficiano di trasferimenti a qualunque titolo a carico del bilancio regionale, ivi compresi gli enti e le fondazioni teatrali, possono procedere solo eccezionalmente alla nomina di un consulente, per motivate e particolari esigenze e previa

autorizzazione del dipartimento regionale che esercita il controllo analogo e/o la vigilanza."

Si da atto che l'Ente non si avvale di alcun rapporto di consulenza e che non risulta presente nel documento contabile alcun capitolo.

- Il comma 1 dell'art. 27 della l.r. n. 9/2013 prevede che "Ai fini del contenimento della spesa pubblica, con riferimento ai contratti di locazione passiva stipulati dalla Regione, compresi quelli concessi in uso gratuito a terzi, anche per finalità istituzionali, dagli enti pubblici non economici sottoposti a vigilanza e/o controllo della Regione e dalle società a totale o maggioritaria partecipazione regionale, i relativi canoni di locazione non possono essere superiori, in termini di euro per metro quadrato all'anno, rispetto a quanto riportato nelle rilevazioni realizzate dall'Osservatorio sul mercato immobiliare (OMI) dell'Agenzia del territorio, con riferimento al valore medio degli affitti degli immobili ad uso ufficio per ciascun comune della Sicilia, incrementato del 10 per cento."
L'Ente non ha in atto immobili in locazione passiva adibiti ad uffici.
- Il punto 11 della delibera della Giunta regionale n. 207/2011 dispone che "Al fine di concorrere alla razionalizzazione della spesa pubblica, che a decorrere dall'anno 2012, l'Amministrazione regionale nonché istituti, aziende, agenzie, consorzi, organismi, fondazione, società a totale o maggioritaria della regione, enti regionali comunque denominati, sottoposti a tutela e vigilanza dell'Amministrazione regionale, non possono effettuare spese per relazione pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità. ..."
L'ente non ha previsto alcuno stanziamento in proposito.
- DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 317 DEL 4/09/2012 - PUNTO 4 LETTERA B) e C) CIRCOLARE DEL 5/10/2012.
Dall'allegata relazione sulla verifica dei vincoli di bilancio (ALL. I) e dalla verifica contabile emerge il rispetto del tetto di spesa imposto.
- Art. 6, comma 12 del D.L. n. 78/2010.
Dall'allegata relazione sulla verifica dei vincoli di bilancio (ALL. I) e dalla verifica contabile, risulta il rispetto del limite di spesa imposto.
- Art. 13 L.R. 13/2014 – come modificato dal comma 1 dell'art. 14 della L.R. n. 8/2016.
Il trattamento economico annuo complessivo fiscale dei dipendenti, anche con qualifica dirigenziale, e dei titolari dei contratti di lavoro non può superare il tetto di 100 mila euro annui lordi.
L'Ente a tutt'oggi rimane in attesa degli esiti di un parere richiesto al Consiglio di Giustizia Amministrativa della Regione Siciliana dall'assessore pro-tempore alle Infrastrutture formulato su richiesta del direttorio degli IACP della Sicilia, tuttavia, è stato accertato che questo Istituto, per mere ragioni di cautela amministrativa, con Deliberazione commissariale n. 05 del 07/02/2017 e successive Determinazioni della Direzione generale, ha proceduto alla

liquidazione dell'indennità di risultato a favore dei propri dirigenti in acconto fino alla concorrenza del limite retributivo di cui all'art. 13 della legge reg. 13/2014, come modificato dall'art. 14 della L.R. 8/2016, ed accantonando le somme eccedenti non liquidate.

Tanto, nelle more dell'acquisizione degli esiti del parere del CGA.

Tutto ciò premesso:

- considerato che il Bilancio di previsione 2019/2021 risulta elaborato in conformità delle indicazioni fornite ;
- visto il rispetto dei limiti di spesa previsti dalla normativa vigente;
- considerato che al fine del contenimento della spesa pubblica l'Istituto deve attenersi sia al deliberato della Giunta regionale n. 221 del 30/09/2008 che al dispositivo di cui all'art.1, comma 10, della l.r. 25/2008 divieto di procedere ad assunzioni a tempo determinato o indeterminato

il Collegio, tenuto conto della documentazione esaminata, responsabilmente attestata dall'Ente, esprime parere favorevole all'approvazione, del Bilancio di previsione 2019/2021 della IACP di Caltanissetta.

Letto, approvato e sottoscritto.

Caltanissetta, lì 20/12/2018

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

F.to Dott. Antonio Costanzo	Presidente	_____
F.to Dott.ssa Maria Rosaria Ales	Componente	_____
F.to Dott. Ignazio Bumbolo	Componente	_____



Unione Europea
REPUBBLICA ITALIANA

Regione Siciliana

Assessorato delle Infrastrutture e della Mobilità
Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità e dei Trasporti
Servizio 3 – Vigilanza Enti

Il Dirigente Generale

- Visto** lo Statuto della Regione siciliana;
- Visto** l'art. 117, commi 3 e 4, della Costituzione Italiana, con il quale sono state trasferite le competenze in materia di edilizia residenziale pubblica dallo Stato alle Regioni;
- Vista** la legge 22 ottobre 1971, n. 865;
- Vista** la legge regionale 18 marzo 1977, n. 10;
- Vista** la legge regionale 15 maggio 2000, n. 10;
- Visto** l'art. 53, comma 13, della legge regionale 28 dicembre 2004, n. 17;
- Visto** il testo coordinato del Decreto del Presidente della Repubblica del 27 febbraio 2003, n. 97, con le modifiche apportate dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006;
- Visto** l'art. 16 della legge regionale 12 maggio 2010, n. 11;
- Visto** il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, coordinato con il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, contenente *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio della Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*;
- Visto** l'art. 11 della legge regionale 28 gennaio 2014, n. 5;
- Viste** le circolari n.12 del 12 agosto 2014, n. 17 del 14 novembre 2014, n. 2 del 26 gennaio 2015 e n. 6 del 11 febbraio 2015 dell'Assessorato regionale per l'economia;
- Vista** la nota n. 1 del 2 gennaio 2019, con la quale l'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Caltanissetta ha trasmesso la deliberazione n. 39 del 20 dicembre 2018 di approvazione del bilancio di previsione 2019/2021 e relativi allegati;
- Visto** il bilancio di previsione, esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2020/2021 dell'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Caltanissetta;
- Vista** la relazione del Collegio dei Sindaci, allegata al verbale n. 21 del 20 dicembre 2018, con la quale l'organo di revisione, ha espresso parere favorevole all'approvazione, del bilancio di previsione, esercizio 2019/2021, dell'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Caltanissetta;

Considerato che il documento contabile, per l'esercizio finanziario 2019, rispetta il principio del pareggio in € 19.975.341,12 in termine di competenza e in € 16.480.888,77 in termini di cassa e per gli anni 2020 e 2021 in termini di competenza, rispettivamente in € 15.054.967,00 ed € 15.054.967,00;

Considerato che, ai sensi del decreto legislativo n. 118/2011, ricorrono i presupposti per l'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2020/2021 dell'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Caltanissetta;

Ritenuto, pertanto, di dover approvare il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 e il bilancio pluriennale 2020/2021 dell'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Caltanissetta:

D E C R E T A

Articolo Unico: Per i motivi in premessa indicati, è approvato il Bilancio di previsione, per l'esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2020/2021 dell'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Caltanissetta, di cui alla deliberazione n. 39 del 20 dicembre 2018, redatto in conformità alle nuove disposizioni contabili.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale del Dipartimento regionale delle infrastrutture, della mobilità e dei trasporti, ai sensi dell'art. 68 della legge regionale 12 agosto 2014, n. 21.

Palermo, 23 GEN 2019

Il Funzionario Direttivo
dott. Giuseppe Zito

Il Dirigente del Servizio
arch. Roberto Lanza



Il Dirigente Generale
dott. Fulvio Bellomo