



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

COPIA

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

DELIBERAZIONE 24 DEL 05.12.2019

| |
|--|
| OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E RELATIVI ALLEGATI. |
|--|

L'anno duemiladiciannove il giorno cinque del mese di dicembre alle ore 13.00 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

Ing. Claudio Pasquale Cortese nominato con D.P. Reg./Serv. 1/S.G. n. 455 del 10/07/2019, in attuazione della deliberazione della Giunta regionale n. 243 del 27 giugno 2019, 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 ING. CLAUDIO PASQUALE CORTESE

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto, delegato alla pubblicazione, certifica che copia della presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Istituto consecutivamente dal giorno 10.12.2019 al giorno 25.12.2019.
Caltanissetta, 05.12.2019

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 2020-2022 E RELATIVI ALLEGATI. |
|----------|--|

IL DIRIGENTE DELL'AREA DIREZIONE 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 2020-2022 per missioni, programmi e titoli, comprendente:
1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto
 2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2020-2022 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 imprevedute di cui all'articolo 48, comma 1, lettera b)

6. Composizione Accantonamento Fondo Crediti dubbia esigibilità 2020-2022
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio
 8. Quadro generale riassuntivo
- B. Bilancio gestionale 2020-2022 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 2022-2022 - Elenco annuale 2020
- 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 2020-2022;
- 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 2020-2021;
- 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 2020-2022, 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 2019, pari ad € 3.331.063,15, così composto:

| | |
|--|----------------|
| Avanzo di amministrazione presunto 2019 PARTE ACCANTONATA: | € 690.464,00 |
| Avanzo di amministrazione presunto 2019 PARTE DISPONIBILE: | € 2.640.599,15 |
| Avanzo di amministrazione 2019 PARTE VINCOLATA: | € 0,00 |

La parte accantonata dell'avanzo presunto è in parte applicata ai Fondi accantonamento 2020: (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 2020-2022 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato sottoposto all'esame preventivo del Collegio dei Sindaci Revisori in data 26.11.2019 con nota prot. n. 12378, il quale con Verbale n. 31 del 04.12.2019 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 2020-2022, composto dei seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - A. Bilancio di previsione 2020-2022 per missioni, programmi e titoli, comprendente:
 1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto;
 2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2020-2022 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 imprevedute di cui all'articolo 48, comma 1, lettera b);
 6. Composizione Accantonamento Fondo Crediti dubbia esigibilità 2020-2022;
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio;
 8. Quadro generale riassuntivo;
 - B. Bilancio gestionale 2020-2022 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 2020-2022 - Elenco annuale 2020;
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 2020-2022;
 - 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 2020-2021;
 - K. Relazione Collegio dei Sindaci Revisori.
3. **DARE ATTO** che al primo esercizio del Bilancio di previsione finanziario 2020-2022, 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 2019, pari ad € 3.331.063,15, così composto:

| | |
|--|----------------|
| Avanzo di amministrazione presunto 2019 PARTE ACCANTONATA: | € 690.464,00 |
| Avanzo di amministrazione presunto 2019 PARTE DISPONIBILE: | € 2.640.599,15 |
| Avanzo di amministrazione 2019 PARTE VINCOLATA: | € 0,00 |

L'applicazione al Bilancio dell'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2020 risulta così prevista:

Applicazione quota parte accantonata:

Missione 20 – Fondi e accantonamenti correnti:

| | |
|--|-------------------|
| Cap. 15101 - Fondo crediti di dubbia esigibilità: | 636.464,00 |
| Cap. 33500 - Fondo accantonamento residui perenti: | 54.000,00 |
| Tot. | 690.464,00 |

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 | 2.640.599,15 |
|---|---------------------|

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 2020-2022 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. 23 del 05.12.2019, 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 2020-2022 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato sottoposto all'esame preventivo del Collegio dei Sindaci Revisori in data 26.11.2019 con nota prot. n. 12378, il quale con Verbale n. 31 del 04.12.2019 ha rimesso la prescritta relazione (all. k) 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.

IL DIRETTORE GENERALE
Arch. Antonino Mameli

SI ALLEGANO I SEGUENTI DOCUMENTI:

- 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 2020-2022 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 2020-2022
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio
 8. Quadro generale riassuntivo
- B. Bilancio gestionale 2020-2022 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 2020-2022 - Elenco annuale 2020
- F. Piano triennale del fabbisogno del personale 2020-2022
- 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 2020-2021;
- K. Relazione Collegio dei Sindaci revisori.

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

Caltanissetta 04.12.2019

**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 04.12.2019

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



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022

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 2020-2022 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 2020-2022
6. Prospetto Equilibri di Bilancio
7. Quadro generale riassuntivo

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | 282.986,33 | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | 4.509.876,12 | 3.331.063,15 | | |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | 1.297.253,15 | 2.553.160,46 | | |

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 di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 3 Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.156.398,72 | 3.290.000,00 3.583.255,97 | 3.290.000,00 2.550.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |
| 30300 | Tipologia 300 Interessi attivi | 0,00 | 3.000,00 3.028,09 | 3.000,00 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 30400 | Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 431.465,00 431.465,00 | 500.000,00 300.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 30500 | Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti | 118.726,58 | 1.015.000,00 1.060.731,39 | 711.000,00 711.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 |
| 30000 | Totale Titolo 3 Entrate extratributarie | 3.275.125,30 | 4.739.465,00 5.078.480,45 | 4.504.000,00 3.564.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 4 Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200 Contributi agli investimenti | 0,00 | 1.000.000,00 1.000.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40300 | Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale | 1.024.258,98 | 4.500.518,29 4.530.641,80 | 4.500.000,00 4.500.000,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| 40400 | Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 524.462,98 | 3.289.621,65 3.309.559,86 | 2.955.000,00 2.655.000,00 | 2.640.000,00 | 2.640.000,00 |
| 40500 | Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale | 266.474,93 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40000 | Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale | 1.815.196,89 | 8.790.139,94 8.840.201,66 | 7.455.000,00 7.155.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100 Entrate per partite di giro | 10.000,00 | 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 | 1.302.222,77 | 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 | 1.312.222,77 | 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 | 6.402.544,96 | 16.069.604,94 16.458.682,11 | 14.499.000,00 13.259.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | Totale Generale delle Entrate | 6.402.544,96 | 20.862.467,39 17.755.935,26 | 17.959.933,15 15.812.160,46 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | Totale Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 2 <i>Trasferimenti correnti</i> | | | | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | Totale Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 3 | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.290.000,00 | 300.000,00 | 3.290.000,00 | 300.000,00 | 3.290.000,00 | 300.000,00 |
| 3010300 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.290.000,00 | 300.000,00 | 3.290.000,00 | 300.000,00 | 3.290.000,00 | 300.000,00 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 3030200 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 3030300 | Altri interessi attivi | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 3049900 | Altre entrate da redditi da capitale | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 711.000,00 | 18.000,00 | 711.000,00 | 18.000,00 | 711.000,00 | 18.000,00 |
| 3050100 | Indennizzi di assicurazione | 21.000,00 | 18.000,00 | 21.000,00 | 18.000,00 | 21.000,00 | 18.000,00 |
| 3050200 | Rimborsi in entrata | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| 3059900 | Altre entrate correnti n.a.c. | 190.000,00 | 0,00 | 190.000,00 | 0,00 | 190.000,00 | 0,00 |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 4.504.000,00 | 818.000,00 | 4.504.000,00 | 818.000,00 | 4.504.000,00 | 818.000,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 4 Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020100 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 4.500.000,00 | 2.500.000,00 | 4.000.000,00 | 2.000.000,00 | 4.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 4031000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 4.500.000,00 | 2.500.000,00 | 4.000.000,00 | 2.000.000,00 | 4.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 2.955.000,00 | 300.000,00 | 2.640.000,00 | 85.000,00 | 2.640.000,00 | 85.000,00 |
| 4040100 | Alienazione di beni materiali | 2.650.000,00 | 0,00 | 2.550.000,00 | 0,00 | 2.550.000,00 | 0,00 |
| 4040200 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 4040300 | Alienazione di beni immateriali | 300.000,00 | 300.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050300 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | Totale Titolo 4 | 7.455.000,00 | 2.800.000,00 | 6.640.000,00 | 2.085.000,00 | 6.640.000,00 | 2.085.000,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | Totale Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 6 | Accensione Prestiti | | | | | | |
| 6010000 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020000 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030000 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040000 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6000000 | Totale Titolo 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 7010000 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7000000 | Totale Titolo 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 939.000,00 | 0,00 | 939.000,00 | 0,00 | 939.000,00 | 0,00 |
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 759.000,00 | 0,00 | 759.000,00 | 0,00 | 759.000,00 | 0,00 |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 130.000,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 9020000 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 1.601.000,00 | 0,00 | 1.601.000,00 | 0,00 | 1.601.000,00 | 0,00 |
| 9020400 | Depositi di/presso terzi | 41.000,00 | 0,00 | 41.000,00 | 0,00 | 41.000,00 | 0,00 |
| 9029900 | Altre entrate per conto terzi | 1.560.000,00 | 0,00 | 1.560.000,00 | 0,00 | 1.560.000,00 | 0,00 |
| 9000000 | Totale Titolo 9 | 2.540.000,00 | 0,00 | 2.540.000,00 | 0,00 | 2.540.000,00 | 0,00 |
| | Totale Titoli | 14.499.000,00 | 3.618.000,00 | 13.684.000,00 | 2.903.000,00 | 13.684.000,00 | 2.903.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | 282.986,33 | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | 4.509.876,12 | 3.331.063,15 | | |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | 1.297.253,15 | 2.553.160,46 | | |
| 30000 | Entrate extratributarie | 3.275.125,30 | 4.739.465,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| | | | 5.078.480,45 | 3.564.000,00 | | |
| 40000 | Entrate in conto capitale | 1.815.196,89 | 8.790.139,94 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| | | | 8.840.201,66 | 7.155.000,00 | | |
| 90000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.312.222,77 | 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 | 6.402.544,96 | 16.069.604,94 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | 16.458.682,11 | 13.259.000,00 | | |
| | Totale Generale delle Entrate | 6.402.544,96 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | 17.755.935,26 | 15.812.160,46 | | |

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 (Al/ a) *Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del bilancio dell'esercizio in corso di gestione, 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 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | |
| 0101 Programma 01 | Organi istituzionali | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 4.374,36 | 72.000,00 | 72.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 75.693,17 | 72.000,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Programma 01 | Organi istituzionali | 4.374,36 | 72.000,00 | 72.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 75.693,17 | 72.000,00 | (0,00) | (0,00) |
| 0110 Programma 10 | Risorse umane | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 368.597,15 | 2.698.786,10 | 2.618.335,00 | 2.468.465,00 | 2.468.465,00 |
| | | | | (141.406,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | (129.870,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.607.682,90 | 2.618.335,00 | (0,00) | (0,00) |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 574.446,57 | 774.000,00 | 324.000,00 | 294.000,00 | 294.000,00 |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 824.503,27 | 324.000,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Programma 10 | Risorse umane | 943.043,72 | 3.472.786,10 | 2.942.335,00 | 2.762.465,00 | 2.762.465,00 |
| | | | | (141.406,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | (129.870,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 3.432.186,17 | 2.942.335,00 | (0,00) | (0,00) |
| 0111 Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 42.923,82 | 492.000,00 | 491.000,00 | 181.000,00 | 181.000,00 |
| | | | | (59.326,52) | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 520.368,21 | 491.000,00 | (0,00) | (0,00) |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 8.016,87 | 130.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 131.220,00 | 60.000,00 | (0,00) | (0,00) |

(1) Indicare l'importo della voce E) dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione, se negativo al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto, 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 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 50.940,69 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 622.000,00 (0,00) 651.588,21 | 551.000,00 (59.326,52) (0,00) 551.000,00 | 241.000,00 (29.205,97) (0,00) | 241.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 998.358,77 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 4.166.786,10 (129.870,00) 4.159.467,55 | 3.565.335,00 (200.732,52) (0,00) 3.565.335,00 | 3.055.465,00 (29.205,97) (0,00) | 3.055.465,00 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 08 Asse del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | |
| 0802 Programma 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 622.401,50 | 1.629.665,23 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |
| | | | (0,00) | (27.450,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 1.704.866,17 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 2.131.357,69 | 7.886.139,94 | 7.071.000,00 | 6.286.000,00 | 6.286.000,00 |
| | | | (0,00) | (817.855,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 8.026.342,77 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| Totale Programma 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 2.753.759,19 | 9.515.805,17 | 8.350.000,00 | 7.450.000,00 | 7.450.000,00 |
| | | | (0,00) | (845.305,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 9.731.208,94 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| Totale Missione 08 | Asse del territorio ed edilizia abitativa | 2.753.759,19 | 9.515.805,17 | 8.350.000,00 | 7.450.000,00 | 7.450.000,00 |
| | | | (0,00) | (845.305,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 9.731.208,94 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| 2001 Programma 01 | Fondo di riserva | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 90.000,00 | 103.035,00 (0,00) (0,00) | 103.035,00 (0,00) (0,00) | 103.035,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 01 | Fondo di riserva | 0,00 | 90.000,00 | 103.035,00 (0,00) (0,00) | 103.035,00 (0,00) (0,00) | 103.035,00 (0,00) (0,00) |
| 2002 Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 680.967,00 | 636.464,00 (0,00) (0,00) | 500.000,00 (0,00) (0,00) | 500.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 680.967,00 | 636.464,00 (0,00) (0,00) | 500.000,00 (0,00) (0,00) | 500.000,00 (0,00) (0,00) |
| 2003 Programma 03 | Altri fondi | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 40.000,00 | 70.500,00 (0,00) (0,00) | 35.500,00 (0,00) (0,00) | 35.500,00 (0,00) (0,00) |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 3.828.909,12 | 2.694.599,15 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 03 | Altri fondi | 0,00 | 3.868.909,12 | 2.765.099,15 (0,00) (0,00) | 35.500,00 (0,00) (0,00) | 35.500,00 (0,00) (0,00) |
| | | | 1.195.388,77 | 617.326,46 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | 4.639.876,12 | 3.504.598,15 | 638.535,00 | 638.535,00 |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | (0,00) di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | 1.195.388,77 previsione di cassa | 1.356.825,46 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 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 | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| Totale | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| Programma 01 | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| Totale Missione 99 | Servizi per conto terzi | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | Totale Missioni | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (1.046.037,52) | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 17.626.065,26 | 15.812.160,46 | 13.684.000,00 |
| | Totale Generale delle Spese | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (1.046.037,52) | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 17.626.065,26 | 15.812.160,46 | 13.684.000,00 |

* 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 Segretario

IL DIRIGENTE DELL'AREA FINANZIARIA

VINCENZO ZAFARANA

Il Rappresentante Legale



BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti ai 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 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 998.358,77 | 4.166.786,10 | 3.565.335,00 (200.732,52) | 3.055.465,00 (29.205,97) | 3.055.465,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 2 | Giustizia | 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 |
| Totale Missione 4 | Istruzione e diritto allo studio | 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 |
| Totale Missione 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 7 | Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2.753.759,19 | 9.515.805,17 | 8.350.000,00 (845.305,00) | 7.450.000,00 (0,00) | 7.450.000,00 (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 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti ai 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 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 | Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 13 | Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti ai 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 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | 4.639.876,12 | 3.504.598,15 | 638.535,00 | 638.535,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 1.195.388,77 | 1.356.825,46 | 0,00 |
| Totale Missione 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 99 | Servizi per conto terzi | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| Totale Titoli | | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (129.870,00) | (1.046.037,52) | (29.205,97) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | 17.626.065,26 | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 17.626.065,26 | 15.812.160,46 | 0,00 |
| Totale Generale delle Spese | | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (129.870,00) | (1.046.037,52) | (29.205,97) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | 17.626.065,26 | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 17.626.065,26 | 15.812.160,46 | 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.

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 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 | 2.607.335,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.618.335,00 |
| 11 Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 172.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.000,00 | 491.000,00 |
| 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 | 2.607.335,00 | 0,00 | 255.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.000,00 | 3.181.335,00 |
| 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|--------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 02 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 | 369.000,00 | 796.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 93.000,00 | 1.279.000,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | 369.000,00 | 796.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 93.000,00 | 1.279.000,00 |
| 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|--------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| Totale Missione 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 socio-sanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|--------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| Totale Missione 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 | 103.035,00 | 103.035,00 |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636.464,00 | 636.464,00 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.500,00 | 70.500,00 |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 809.999,00 | 809.999,00 |
| 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 | 2.607.335,00 | 369.000,00 | 1.051.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 1.212.999,00 | 5.270.334,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324.000,00 | 324.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 324.000,00 | 384.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | | | | | | | | | | | |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | 6.571.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7.071.000,00 | 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 | 6.571.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7.071.000,00 | 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | 2.694.599,15 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.694.599,15 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 6.631.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.518.599,15 | 10.149.599,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | Previsioni dell'anno cui si il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | Totale | -di cui non ricorrenti | Totale | -di cui non ricorrenti | Totale | -di cui non ricorrenti |
| TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 2.607.335,00 | 0,00 | 2.457.465,00 | 0,00 | 2.457.465,00 | 0,00 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 369.000,00 | 0,00 | 254.000,00 | 0,00 | 254.000,00 | 0,00 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 1.051.000,00 | 0,00 | 1.031.000,00 | 0,00 | 1.031.000,00 | 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 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 |
| 110 | Altre spese correnti | 1.212.999,00 | 0,00 | 731.535,00 | 0,00 | 731.535,00 | 0,00 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 5.270.334,00 | 0,00 | 4.504.000,00 | 0,00 | 4.504.000,00 | 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 | 6.631.000,00 | 0,00 | 5.846.000,00 | 0,00 | 5.846.000,00 | 0,00 |
| 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 | 3.518.599,15 | 2.680.599,15 | 794.000,00 | 40.000,00 | 794.000,00 | 40.000,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 10.149.599,15 | 2.680.599,15 | 6.640.000,00 | 40.000,00 | 6.640.000,00 | 40.000,00 |
| 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 | | 17.959.933,15 | 2.680.599,15 | 13.684.000,00 | 40.000,00 | 13.684.000,00 | 40.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo1 | Spese correnti | 1.038.296,83 | 5.703.418,33 (129.870,00) 4.948.610,45 | 5.270.334,00 (228.182,52) (0,00) | 4.504.000,00 (29.205,97) (0,00) | 4.504.000,00 (0,00) (0,00) |
| Titolo2 | Spese in conto capitale | 2.713.821,13 | 12.619.049,06 (0,00) 10.137.454,81 | 10.149.599,15 (817.855,00) (0,00) | 6.640.000,00 (0,00) (0,00) | 6.640.000,00 (0,00) (0,00) |
| Titolo3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Titolo4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Titolo5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Titolo7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 1.175.351,81 | 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) | 2.540.000,00 (0,00) (0,00) |
| | Totale Titoli | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 (129.870,00) 17.626.065,26 | 17.959.933,15 (1.046.037,52) (0,00) | 13.684.000,00 (29.205,97) (0,00) | 13.684.000,00 (0,00) (0,00) |
| | Totale Generale delle Spese | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 (129.870,00) 17.626.065,26 | 17.959.933,15 (1.046.037,52) (0,00) | 13.684.000,00 (29.205,97) (0,00) | 13.684.000,00 (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 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)***

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019: | | |
|---|--|---------------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019 | 3.956.311,01 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019 | 282.986,33 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2019 | 7.713.167,01 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2019 | 9.211.761,33 |
| +/- | Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 61.579,06 |
| -/+ | Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 81.809,19 |
| = | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020 | 2.760.933,15 |
| + | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 1.000.000,00 |
| - | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 300.000,00 |
| +/- | Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| -/+ | Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| - | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾ | 129.870,00 |
| = | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 ⁽²⁾ | 3.331.063,15 |

| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019: | | |
|--|--|---------------------|
| Parte accantonata ⁽³⁾ | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 ⁽⁴⁾ | 636.464,00 |
| | Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2019 ⁽⁵⁾ | 54.000,00 |
| | B) Totale parte accantonata | 690.464,00 |
| 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) | 2.640.599,15 |
| 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 31/12/2019 ⁽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 2020.

(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 2019, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2020 (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 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 | 129.870,00 | 129.870,00 | 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 | 129.870,00 | 129.870,00 | 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 | | |
| | | | | (d) | (e) | (f) | | |
| | (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 | |
| | | | | (d) | (e) | (f) | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (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 |
| 02 Formazione professionale | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 02 Caccia e pesca | 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 |
| Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 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 |
| 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 |
| Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 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 |

**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 | |
| | | | | | | | | | (d) |
| | (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 | |
| | 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 | |
| 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 | |
| 02 | Cooperazione territoriale | 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 | |
| | TOTALE | 129.870,00 | 129.870,00 | 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 stanziato 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 | |
| | | | | (d) | (e) | (f) | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g)=(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 |
| 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 |
| 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 |
| 02 Cooperazione territoriale | 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 |
| TOTALE | 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 stanziato 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).

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 | |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|--|---------------------------------|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | | Imputazione non ancora definita |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 | |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|--|---------------------------------|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | | Imputazione non ancora definita |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 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 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) |
| 02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni) | | | | | | | |
| Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 Missione 19 - Relazioni internazionali | | | | | | | |
| 01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | | | | | | | |
| 02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cooperazione territoriale | | | | | | | |
| Totale Missione 19 Relazioni internazionali | 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 |

(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 2022. 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 2021 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2022. 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 2022 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 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 stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023, 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 2020</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) | € 4.504.000,00 |
| B) Tributi destinati al finanziamento della sanità | € 0,00 |
| C) TOTALE ENTRATE CORRENTI AL NETTO DELLA SANITA' (A - B) | € 4.504.000,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | |
| D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C) | € 900.800,00 |
| 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) | € 900.800,00 |
| 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 2020-2022

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 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 di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea | 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 nei rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------|--|--|---|
| 2000000 | Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 604.640,15 | 636.464,00 | 19,35 |
| 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 | 711.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 4.504.000,00 | 604.640,15 | 636.464,00 | 14,13 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 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 | 2.955.000,00 | 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 | 7.455.000,00 | 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 (***) | 11.959.000,00 | 604.640,15 | 636.464,00 | 5,32 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 4.504.000,00 | 604.640,15 | 636.464,00 | 14,13 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 7.455.000,00 | 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). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

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 di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 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 Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea | 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 nei rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------|--|--|---|
| 2000000 | Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 636.463,32 | 636.464,00 | 19,35 |
| 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 | 711.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 4.504.000,00 | 636.463,32 | 636.464,00 | 14,13 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 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 |

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 | 6.640.000,00 | 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 (***) | 11.144.000,00 | 636.463,32 | 636.464,00 | 5,71 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 4.504.000,00 | 636.463,32 | 636.464,00 | 14,13 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 6.640.000,00 | 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). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|---|------------------------------|--|--|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea | 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 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nei rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------|--|--|---|
| 2000000 | Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 636.463,32 | 636.464,00 | 19,35 |
| 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 | 711.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 4.504.000,00 | 636.463,32 | 636.464,00 | 14,13 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 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 | | | |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Esercizio Finanziario 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 6.640.000,00 | 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 (***) | 11.144.000,00 | 636.463,32 | 636.464,00 | 5,71 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 4.504.000,00 | 636.463,32 | 636.464,00 | 14,13 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 6.640.000,00 | 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). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE 2020

EQUILIBRI DI BILANCIO *

Regioni ed Enti strumentali

| EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|--|--|----------------------|----------------------|
| Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti | | (+) | 636.464,00 | |
| Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾ | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | | (+) | 129.870,00 | 0,00 |
| Entrate titoli 1-2-3 | | (+) | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾ | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 5.00 - Spese titolo 3.00 - Variazioni attività finanziarie | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾ | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti | | (+) | 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 |
| Spese correnti | | (-) | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 129.870,00 | 0,00 |
| Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Variazioni di attività finanziarie ⁽⁴⁾ | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Rimborso prestiti | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 |
| A) Equilibrio di parte corrente | | | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CAPITALE | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
| Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento | | (+) | 2.694.599,15 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale (Titolo 4) | | (+) | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 |
| Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6) | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾ | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾ | | (-) | 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 |
| Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | (-) | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 |
| Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Disavanzo progresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto) | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| B) Equilibrio di parte capitale | | | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni | | (-) | 0,00 | 0,00 |
| Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | | (+) | 0,00 | 0,00 |
| C) Variazioni attività finanziaria | | | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE (D=A+B) | | | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|---|--|----------------------|----------------------|--|---|--|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 2.553.100,40 | - | - | - | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 3.331.063,15 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 | | | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 3.564.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 7.155.000,00 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | | 8.001.826,46 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| 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 |
| Totale entrate finali..... | 10.719.000,00 | 11.959.000,00 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 | Totale spese finali..... | 13.272.160,46 | 15.419.933,15 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| Totale titoli | 13.259.000,00 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 | Totale titoli | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 15.812.100,40 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 0,00 | | | | | | | | |

* indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.



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

BILANCIO DI PREVISIONE

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ESERCIZIO 2020-2022

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 E ARTICOLO

ESERCIZIO 2020

ENTRATE

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | 282.986,33 | 129.870,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | 4.509.876,12 | 3.331.063,15 0,00 | | |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | 0,00 | 0,00 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | 1.297.253,15 | 0,00 2.553.160,46 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 3010 1 | CANONI ALLOGGI DI PROPRIETA' COSTRUITI CON CONTRIBUTO | 3.015.834,18 | 2.100.000,00 2.261.012,52 | 2.200.000,00 1.800.000,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |
| 3010 | CANONI ALLOGGI DI PROPRIETA' COSTRUITI CON CONTRIBUTO | 3.015.834,18 | 2.100.000,00 2.261.012,52 | 2.200.000,00 1.800.000,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |
| 3020 1 | CANONI ALLOGGI L.R. 15/86 | 50.361,42 | 270.000,00 367.677,38 | 270.000,00 200.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| 3020 | CANONI ALL. DI PROPR. COSTRUITI CON CONTRIBUTO ALTRI E NTL L. R. 15/86 | 50.361,42 | 270.000,00 367.677,38 | 270.000,00 200.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| 3030 1 | CANONI IMMOBILI DI PROPRIETA' IACP ADIBITI USO DIVERSO ABITA ZIONE | 81.713,45 | 520.000,00 547.285,44 | 520.000,00 350.000,00 | 520.000,00 | 520.000,00 |
| 3030 | CANONI LOCALI DI PROPRIETA' ADIBITI USO DIVERSO ABITAZ IONE | 81.713,45 | 520.000,00 547.285,44 | 520.000,00 350.000,00 | 520.000,00 | 520.000,00 |
| 3040 1 | Indennità risarcimento danni da occupazioni abusive | 8.489,67 | 400.000,00 407.280,63 | 300.000,00 200.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 3040 | Indennità risarcimento danni da occupazioni abusive | 8.489,67 | 400.000,00 407.280,63 | 300.000,00 200.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 30103 | Totale tipologia 30103 | | | | | |
| | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.156.398,72 | 3.290.000,00 3.583.255,97 | 3.290.000,00 2.550.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |
| 30100 | Totale tipologie 30100XX | | | | | |
| | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.156.398,72 | 3.290.000,00 3.583.255,97 | 3.290.000,00 2.550.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |
| 3120 1 | INTERESSI ATTIVI DALLA CASSA DD.PP. SU SU RESIDUI 1 MUTUI NON EROGATI | 0,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3120 | INTERESSI SU MUTUI DA EROGARE | 0,00 | 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 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3060 1 | INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI FRUTTIFERI TESORIERE | 0,00 | 1.000,00 1.028,09 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3060 | INTERESSI SU DEPOSITI PRESSO BANCHE | 0,00 | 1.000,00 1.028,09 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3070 1 | INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI POSTALI | 0,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3070 | INTERESSI PRESSO AMMINISTRAZIONE POSTALE | 0,00 | 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 E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 30303 | Totale tipologia 30303 Altri interessi attivi | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 30300 | Totale tipologie 30300XX Interessi attivi | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 3160 1 | SPEZZANZE PER COMPETENZE TECNICHE E SPESE GENERALI ALLO IACP SU APPALTI FINANZIARI CON FONDI ESTERNI | 0,00 | 431.465,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 3160 | SPEZZANZE PER COMPETENZE TECNICHE E SPESE GENERALI ALLO IACP SU APPALTI FINANZIARI CON | 0,00 | 431.465,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 30499 | Totale tipologia 30499 Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 431.465,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 30400 | Totale tipologie 30400XX Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 431.465,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 124 1 | Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| 124 | Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| 3220 1 | RIMBORSI DA ASSICURAZIONI PER INFORTUNI A DIPENDENTI | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 3220 | RIMBORSI DA ASSICURAZIONI PER INFORTUNI AI DIPENDENTI | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 30501 | Totale tipologia 30501 Indennizzi di assicurazione | 0,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 |
| 3210 1 | RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 4.916,23 | 404.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 3210 | RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 4.916,23 | 406.243,82 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 3230 1 | RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI | 1.077,61 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 3230 | RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI | 1.077,61 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 3240 1 | RIMBORSI QUOTE CONDOMINIALI ANTICIPATE PER INQUILINI MOROSI | 10.830,14 | 13.927,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3240 | RIMBORSI QUOTE CONDOMINIALI ANTICIPATE PER INQUILINI MOROSI | 10.830,14 | 13.927,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3250 1 | IVA da acquisti split payment commerciale | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 3250 | IVA da acquisti split payment commerciale | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| | | | 300.000,00 | 300.000,00 | | |
| 3281 | RIMBORSO QUOTA PARTE LAVORI MANUTENZIONE | 3.695,28 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 1 | STRAORDINARIA | | 40.995,94 | 40.000,00 | | |
| 3281 | RIMBORSO QUOTA PARTE LAVORI MANUTENZIONE | 3.695,28 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | STRAORDINARIA | | 40.995,94 | 40.000,00 | | |
| 3290 | RIMBORSI CASSA DD.PP. MUTUI NON UTILIZZATI | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 3290 | RIMBORSI CASSA DD.PP. MUTUI NON UTILIZZATI | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 30502 | Totale tipologia 30502 | 20.519,26 | 804.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | Rimborsi in entrata | | 821.167,56 | 500.000,00 | | |
| 3260 | DIRITTI DI SEGRETERIA | 98.207,32 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| 1 | | | 188.563,83 | 160.000,00 | | |
| 3260 | DIRITTI DI SEGRETERIA E ISTRUTTORIA | 98.207,32 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| | | | 188.563,83 | 160.000,00 | | |
| 3280 | Altre entrate non classificabili | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 1 | | | 20.000,00 | 20.000,00 | | |
| 3280 | ENTRATE EVENTUALI NON CLASSIFICABILI | 0,00 | 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 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 3300 | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (revers e charge) | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 30599 | Totale tipologia 30599 | 98.207,32 | 190.000,00 | 190.000,00 | 190.000,00 | 190.000,00 |
| | Altre entrate correnti n.a.c. | | 218.563,83 | 190.000,00 | | |
| 30500 | Totale tipologie 30500XX | 118.726,58 | 1.015.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 |
| | Rimborsi e altre entrate correnti | | 1.060.731,39 | 711.000,00 | | |
| 30000 | Totale Titolo 3 | 3.275.125,30 | 4.739.465,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| | Entrate extratributarie | | 5.078.480,45 | 3.564.000,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 4050 1 | UTILIZZO FONDI C.E.R. - CAP. 17000/S | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1.000.000,00 | 0,00 | | |
| 4050 | FINANZIAMENTI DELLO STATO CER IN C/ CAPITALE | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1.000.000,00 | 0,00 | | |
| 40201 | Totale tipologia 40201 | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | | | | | |
| 40200 | Totale tipologie 40200XX | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Contributi agli investimenti | | | | | |
| 4080 | FINANZAMENTI EDILIZIA AGEVOLATA FONDI EX GESCAL | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 1 | REGIONE SICILIANA - CAP. 17401/S | | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | | |
| 4080 | Finanziamenti regionali in c/cap. per interv. di risanamento e ristrutturazione (Cap. 18001/U) | 1.024.258,98 | 2.500.518,29 | 2.500.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | | | 2.530.641,80 | 2.500.000,00 | | |
| 4080 | FINANZAMENTI EDILIZIA AGEVOLATA FONDI EX GESCAL e per interventi di risanamento e ristrutturazione. | 1.024.258,98 | 4.500.518,29 | 4.500.000,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| | | | 4.530.641,80 | 4.500.000,00 | | |
| 40310 | Totale tipologia 40310 | 1.024.258,98 | 4.500.518,29 | 4.500.000,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | | 4.530.641,80 | 4.500.000,00 | | |
| 40300 | Totale tipologie 40300XX | 1.024.258,98 | 4.500.518,29 | 4.500.000,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| | Altri trasferimenti in conto capitale | | 4.530.641,80 | 4.500.000,00 | | |
| 4010 | ALIENAZIONE ALLOGGI L. 560/93 CAP. 26100/S | 141.147,45 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 1 | | | 511.709,55 | 350.000,00 | | |
| 4010 | ALIENAZIONE ALLOGGI DI PROPRIETA' IN LOCAZIONE: L. 560/93 | 141.147,45 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | | | 511.709,55 | 350.000,00 | | |
| 4020 | ALIENAZIONE IMMOBILI DI PROPRIETA' IACP:-DIRITTO | 36.016,96 | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 1 | PRELAZIONE RECUPERO MANUTENZIONE STRAORDINARIA | | 250.000,00 | 250.000,00 | | |
| 4020 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' I.A.C.P. | 36.016,96 | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 |
| | | | 250.000,00 | 250.000,00 | | |
| 4030 | ALIENAZIONE LOCALI ADIBITI AD USO DIVERSO DA | 3.139,90 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 1 | ABITAZIONE | | 200.000,00 | 150.000,00 | | |
| 4030 | ALIENAZIONE LOCALI ADIBITI AD USO DIVERSO | 3.139,90 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| | | | 200.000,00 | 150.000,00 | | |
| 4090 | Utilizzo Fondi L. 560/93 dalla Tesoreria Statale Cap. U/20900 | 344.158,67 | 1.599.621,65 | 1.600.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| 1 | | | 1.707.850,31 | 1.600.000,00 | | |
| 4090 | ALIENAZIONE ALLOGGI L. 560/93 | 344.158,67 | 1.599.621,65 | 1.600.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| | Utilizzo Fondi contabilità speciali cap. U/20900 | | 1.707.850,31 | 1.600.000,00 | | |

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 40401 | Totale tipologia 40401 | 524.462,98 | 2.649.621,65 | 2.650.000,00 | 2.550.000,00 | 2.550.000,00 |
| | Alienazione di beni materiali | | 2.669.559,86 | 2.350.000,00 | | |
| 4120 | CESSIONE AREE PER ESPROPRIO | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | | | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| 4120 | CESSIONE AREE | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 40402 | Totale tipologia 40402 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| 4040 | Riscatti polizza assicurativa TFR storico CAP. 32100/S | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | | | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| 4040 | Riscatti polizza assicurativa TFR storico | 0,00 | 635.000,00 | 300.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 |
| | | | 635.000,00 | 300.000,00 | | |
| 40403 | Totale tipologia 40403 | 0,00 | 635.000,00 | 300.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 |
| | Alienazione di beni immateriali | | 635.000,00 | 300.000,00 | | |
| 40400 | Totale tipologie 40400XX | 524.462,98 | 3.289.621,65 | 2.955.000,00 | 2.640.000,00 | 2.640.000,00 |
| | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | | 3.309.559,86 | 2.655.000,00 | | |
| 4021 | RISCOSSIONE CREDITI IN CONTO CAPITALE | 266.474,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | | | 0,00 | 0,00 | | |
| 4021 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' I.A.C.P. | 266.474,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40503 | Totale tipologia 40503 | 266.474,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e rest ituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 | 0,00 | | |
| 40500 | Totale tipologie 40500XX | 266.474,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Altre entrate in conto capitale | | 0,00 | 0,00 | | |
| 40000 | Totale Titolo 4 | 1.815.196,89 | 8.790.139,94 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| | Entrate in conto capitale | | 8.840.201,66 | 7.155.000,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 6010 1 | RITENUTE I.N.P.S. | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 6010 | RITENUTE I.N.P.S. | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 6013 1 | RITENUTE ENPDEP CAP. 36400/S | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 6013 | RITENUTE ENPDEP | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 6016 1 | RITENUTE I.N.P.D.A.P. - CPDEL CAP. 36500/S | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| | | | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 6016 2 | RITENUTE PREV. FONDO PREVIDENZA E CREDITO CAP. 36501/S | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 6016 | RITENUTE I.N.P.D.A.P. | 0,00 | 207.000,00 | 207.000,00 | 207.000,00 | 207.000,00 |
| | | | 207.000,00 | 207.000,00 | 207.000,00 | 207.000,00 |
| 6020 1 | RITENUTE ERARIALI A DIPENDENTI CAP. 36100/S | 0,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| | | | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| 6020 | RITENUTE ERARIALI A DIPENDENTI | 0,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| | | | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| 90102 | Totale tipologia 90102 | 0,00 | 759.000,00 | 759.000,00 | 759.000,00 | 759.000,00 |
| | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | | | | | |
| 6025 1 | RITENUTE ERARIALI A TERZI CAP. 36200/S | 0,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| | | | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| 6025 | RITENUTE ERARIALI A TERZI | 0,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| | | | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| 90103 | Totale tipologia 90103 | 0,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | | | | | |
| 6060 1 | RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMICI CAP. 36900/S | 10.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 6060 | RENDICONTAZIONE FONDO AL CASSIERE | 10.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 90199 | Totale tipologia 90199 | 10.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | Altre entrate per partite di giro | | | | | |
| 90100 | Totale tipologie 90100XX | 10.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 |
| | Entrate per partite di giro | | | | | |
| 6040 1 | DEPOSITI CAUZIONALI INFRUTTIFERI DI UTENTI CAP. 33100/S | 21.287,43 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - ENTRATE

| Titolo Tipologia Capitolo Articolo | 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 6040 | DEPOSITI CAUZIONALI INFRUTTIFERI DI UTENTI | 21.287,43 | 40.000,00 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 6045 1 | DEPOSITI DI IMPRESE: CAUZIONI CAP. 33400/S | 0,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 6045 | DEPOSITI DI IMPRESE: CAUZIONI | 0,00 | 1.000,00 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 90204 | Totale tipologia 90204 | 21.287,43 | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| | Depositi di/prezzo terzi | | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| 6050 1 | RECUPERI QUOTE CONDOMINIALI E MANUTENZIONE | 173.501,89 | 40.000,00 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 6050 | 1 ANTICIPATE C/TERZ CAP. 36800/S | 173.501,89 | 40.000,00 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 6050 | RIENTRI FINANZ. DA CANONI ALLOGGI GESTITI C/ TERZI | 173.501,89 | 40.000,00 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 6055 1 | ENTRATE PER CONTO TERZI CAP. 37000/S | 1.104.779,27 | 1.515.000,00 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 |
| 6055 2 | RIMBORSI PAGAMENTI A DIPENDENTI CONTO TERZI | 2.654,18 | 5.000,00 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 6055 | 2 cap. 37001/uscita | 2.654,18 | 5.000,00 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 6055 | ENTRATE PER CONTO TERZI | 1.107.433,45 | 1.520.000,00 1.520.000,00 | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 |
| 90299 | Totale tipologia 90299 | 1.280.935,34 | 1.560.000,00 | 1.560.000,00 | 1.560.000,00 | 1.560.000,00 |
| | Altre entrate per conto terzi | | 1.560.000,00 | 1.560.000,00 | 1.560.000,00 | 1.560.000,00 |
| 90200 | Totale tipologie 90200XX | 1.302.222,77 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 |
| | Entrate per conto terzi | | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 |
| 90000 | Totale Titolo 9 | 1.312.222,77 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | Entrate per conto terzi e partite di giro | | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| <hr/> | | | | | | |
| | Totale Titoli | 6.402.544,96 | 16.069.604,94 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | 16.458.682,11 | 13.259.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | Totale Generale delle Entrate | 6.402.544,96 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | 17.755.935,26 | 15.812.160,46 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | 282.986,33 | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | 4.509.876,12 | 3.331.063,15 | | |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | 1.297.253,15 | 2.553.160,46 | | |
| 30000 | Entrate extratributarie | 3.275.125,30 | 4.739.465,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| | | | 5.078.480,45 | 3.564.000,00 | | |
| 40000 | Entrate in conto capitale | 1.815.196,89 | 8.790.139,94 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| | | | 8.840.201,66 | 7.155.000,00 | | |
| 90000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.312.222,77 | 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 | 6.402.544,96 | 16.069.604,94 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | 16.458.682,11 | 13.259.000,00 | | |
| | Totale Generale delle Entrate | 6.402.544,96 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | 17.755.935,26 | 15.812.160,46 | | |

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 (Al/ a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del bilancio dell'esercizio in corso di gestione, 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 di bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO

ESERCIZIO 2020

SPESE

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 1 | | | | | | |
| Spese correnti | | | | | | |
| Missione 01 | | | | | | |
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | |
| Programma 0101 | | | | | | |
| Organi istituzionali | | | | | | |
| Macroaggregato 103 | | | | | | |
| Acquisto di beni e servizi | | | | | | |
| Capitolo Articolo | 100 1 | 0,00 | 50.000,00 0,00 (0,00) 50.000,00 | 30.000,00 (0,00) (0,00) | 30.000,00 (0,00) (0,00) | 30.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | | 0,00 | 50.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Capitolo Articolo | 101 1 | 4.374,36 | 15.000,00 (0,00) (0,00) 18.693,17 | 15.000,00 (0,00) (0,00) | 15.000,00 (0,00) (0,00) | 15.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | | 4.374,36 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Capitolo Articolo | 102 1 | 0,00 | 7.000,00 0,00 (0,00) 7.000,00 | 7.000,00 (0,00) (0,00) | 7.000,00 (0,00) (0,00) | 7.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Totale macroaggregato 103 | | 4.374,36 | 72.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| Acquisto di beni e servizi | | | 0,00 0,00 75.693,17 | (0,00) (0,00) | (0,00) (0,00) | (0,00) (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 0101 | C Organi istituzionali | 4.374,36 | 72.000,00 | 72.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 75.693,17 | 72.000,00 | | |
| Programma 0110 | Risorse umane | | | | | |
| Macroaggregato 101 | Redditi da lavoro dipendente | | | | | |
| Capitolo Articolo 1100 1 | RETRIBUZIONI ED INDENNITA' AL PERSONALE | 213.198,62 | 1.325.000,00 | 1.330.000,00 | 1.310.000,00 | 1.310.000,00 |
| | | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 1.325.460,60 | 1.330.000,00 | (0,00) | (0,00) |
| Capitolo Articolo 1100 2 | Finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative. | 23.709,89 | 151.800,00 | 151.800,00 | 126.500,00 | 126.500,00 |
| | | | (25.300,00) | 25.300,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 132.341,90 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Capitolo 1100 | RETRIBUZIONI ED INDENNITA' AL PERSONALE | 236.908,51 | 1.476.800,00 | 1.481.800,00 | 1.436.500,00 | 1.436.500,00 |
| | | | (25.300,00) | 25.300,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 1.457.802,50 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Capitolo Articolo 1200 1 | LAVORO STRAORDINARIO | 0,00 | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.000,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Capitolo 1200 | LAVORO STRAORDINARIO | 0,00 | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.000,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Capitolo Articolo 1300 1 | RIMBORSO SPESE DI MISSIONE | 906,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 15.000,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Capitolo 1300 | RIMBORSO SPESE DI MISSIONE | 906,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 15.000,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 1400 Capitolo Articolo 1 | CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI | 60.186,83 | 445.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 445.110,06 | 450.000,00 | | |
| Totale Capitolo 1400 | CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI | 60.186,83 | 445.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 445.110,06 | 450.000,00 | | |
| 1500 Capitolo Articolo 1 | ASSICURAZIONE RC PATRIMONIALE DIPENDENTI | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 7.000,00 | 7.000,00 | | |
| Totale Capitolo 1500 | ASSICURAZIONE RC PATRIMONIALE DIPENDENTI | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 7.000,00 | 7.000,00 | | |
| 1501 Capitolo Articolo 1 | SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA - BUONI PASTO PERSONALE DIP. | 8.452,67 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| | | | | 11.536,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 26.355,71 | 25.000,00 | | |
| Totale Capitolo 1501 | SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA - BUONI PASTO PERSONALE DIP. | 8.452,67 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| | | | | 11.536,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 26.355,71 | 25.000,00 | | |
| 1600 Capitolo Articolo 1 | FONDO PRODUTTIVITA' EFFICIENZA SERVIZI | 47.221,52 | 160.686,15 | 126.965,00 | 126.965,00 | 126.965,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 160.999,90 | 126.965,00 | | |
| Totale Capitolo 1600 | FONDO PRODUTTIVITA' EFFICIENZA SERVIZI | 47.221,52 | 160.686,15 | 126.965,00 | 126.965,00 | 126.965,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 160.999,90 | 126.965,00 | | |
| 1601 Capitolo Articolo 1 | FONDO AREA DIRIGENTI ART. 26 CCNL 98/01 | 10.899,87 | 395.299,95 | 364.570,00 | 260.000,00 | 260.000,00 |
| | | | | 104.570,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | (104.570,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 318.403,93 | 364.570,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 1601 | FONDO AREA DIRIGENTI ART. 26 CCNL 98/01 | 10.899,87 | 395.299,95 | 260.000,00 | 260.000,00 | 260.000,00 |
| | previdone di competenza di cui già impegnato* | | (104.570,00) | 104.570,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 318.403,93 | 364.570,00 | | |
| Capitolo Articolo 1700 1 | Competenze personale a comando | 1.363,52 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| Totale Capitolo 1700 | Competenze personale a comando | 1.363,52 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 2200 1 | PERSONALE IN QUIESCENZA: ALTRI ONERI CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE | 0,00 | 95.000,00 | 95.000,00 | 95.000,00 | 95.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 95.000,00 | 95.000,00 | | |
| Totale Capitolo 2200 | PERSONALE IN QUIESCENZA: ALTRI ONERI CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE | 0,00 | 95.000,00 | 95.000,00 | 95.000,00 | 95.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 95.000,00 | 95.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 5401 1 | COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA | 0,01 | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| Totale Capitolo 5401 | COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA | 0,01 | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| Capitolo Articolo 8200 1 | INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE ART. 113 del D.Lgs n. 50/2016 (ART. 67, comma 3, lett. c) CCNL) | 425,62 | 21.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 23.840,80 | 16.000,00 | 16.000,00 | |
| Totale Capitolo 8200 | INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE ART. 113 del D.Lgs n. 50/2016 (ART. 67, comma 3, lett. c) CCNL) | 425,62 | 21.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previdone di cassa | | 23.840,80 | 16.000,00 | 16.000,00 | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Totale macroaggregato 101 | 366.364,55 | 2.687.786,10 | 2.607.335,00 | 2.457.465,00 | 2.457.465,00 |
| | Redditi da lavoro dipendente | | | 141.406,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 2.607.335,00 | | |
| Macroaggregato 103 | Acquisto di beni e servizi | | | | | |
| Capitolo | 4500 FONDO 1% MONTE SALARI FORMAZIONE | 2.232,60 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Articolo | 1 PROFESSIONALE DIPENDENTI | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 11.170,00 | 11.000,00 | | |
| Totale | 4500 FONDO 1% MONTE SALARI FORMAZIONE | 2.232,60 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Capitolo | 4500 PROFESSIONALE DIPENDENTI | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 11.170,00 | 11.000,00 | | |
| Totale | Macroaggregato 103 | 2.232,60 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| | Acquisto di beni e servizi | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 11.170,00 | 11.000,00 | | |
| Totale | C Risorse umane | 368.597,15 | 2.698.786,10 | 2.618.335,00 | 2.468.465,00 | 2.468.465,00 |
| Programma 0110 | | | | 141.406,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.607.682,90 | 2.618.335,00 | | |
| Programma 0111 | Altri servizi generali | | | | | |
| Macroaggregato 103 | Acquisto di beni e servizi | | | | | |
| Capitolo | 3200 SPESE, SERVIZI E MANUTENZIONE UFFICI | 10.476,82 | 59.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Articolo | 1 | | | 29.425,84 | (23.293,69) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 77.179,68 | 60.000,00 | | |
| Totale | SPESE, SERVIZI E MANUTENZIONE UFFICI | 10.476,82 | 59.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Capitolo | 3200 | | | 29.425,84 | (23.293,69) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 77.179,68 | 60.000,00 | | |
| Capitolo | 3300 SPESE PER I CONTRATTI DI ENERGIA | 18.276,54 | 46.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Articolo | 1 ELETTRICA, TELEFONIA E TRASMISSIONE | | | 14.085,48 | (3.472,28) | (0,00) |
| | DATI | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 54.305,25 | 50.000,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 3300 | SPESE PER I CONTRATTI DI ENERGIA ELETTRICA, TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI | 18.276,54 | 46.000,00 | 50.000,00 14.085,48 (3.472,28) | 50.000,00 (0,00) | 50.000,00 (0,00) |
| Capitolo Articolo 3400 1 | CANCELLERIA STAMPATI E PUBBLICAZIONI | 3.407,43 | 15.000,00 | 15.000,00 2.200,00 (0,00) | 15.000,00 (0,00) | 15.000,00 (0,00) |
| Totale Capitolo 3400 | CANCELLERIA STAMPATI E PUBBLICAZIONI | 3.407,43 | 15.000,00 | 15.000,00 2.200,00 (0,00) | 15.000,00 (0,00) | 15.000,00 (0,00) |
| Capitolo Articolo 3600 1 | GESTIONE SISTEMA INFORMATICO | 7.821,29 | 33.000,00 | 34.000,00 8.735,20 (0,00) | 34.000,00 (0,00) | 34.000,00 (0,00) |
| Totale Capitolo 3600 | GESTIONE SISTEMA INFORMATICO | 7.821,29 | 33.000,00 | 34.000,00 8.735,20 (0,00) | 34.000,00 (0,00) | 34.000,00 (0,00) |
| Capitolo Articolo 3800 1 | NOLEGGIO AUTOVEICOLI | 1.721,82 | 14.000,00 | 8.000,00 0,00 (0,00) | 8.000,00 (0,00) | 8.000,00 (0,00) |
| Capitolo Articolo 3800 2 | GESTIONE AUTOMEZZI E BUONI CARBURANTE | 1.219,92 | 6.000,00 | 5.000,00 4.880,00 (0,00) | 5.000,00 (2.440,00) | 5.000,00 (0,00) |
| Totale Capitolo 3800 | GESTIONE AUTOMEZZI E BUONI CARBURANTE | 2.941,74 | 20.000,00 | 13.000,00 4.880,00 (0,00) | 13.000,00 (2.440,00) | 13.000,00 (0,00) |
| Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi | | 42.923,82 | 173.000,00 | 172.000,00 59.326,52 (0,00) | 172.000,00 (29.205,97) | 172.000,00 (0,00) |
| Macroaggregato 104 Trasferimenti correnti | | | 201.368,21 | 172.000,00 | 172.000,00 | 172.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Capitolo Articolo | 5550 1 Borse di studio tirocinio praticanti legali | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Capitolo | 5550 Borse di studio tirocinio praticanti legali | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | Totale macroaggregato 104 | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| | Trasferimenti correnti | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Macroaggregato 110 | Altre spese correnti | | | | | |
| Capitolo Articolo | 13000 1 IVA da versare all'Eriario da liquidazioni periodiche | 0,00 | 310.000,00 | 310.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Capitolo | 13000 IVA da versare all'Eriario da liquidazioni periodiche | 0,00 | 310.000,00 | 310.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | Totale macroaggregato 110 | 0,00 | 310.000,00 | 310.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Altre spese correnti | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Programma 0111 | C Altri servizi generali | 42.923,82 | 492.000,00 | 491.000,00 | 181.000,00 | 181.000,00 |
| | | | | 59.326,52 | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| Totale Missione 01 | A Servizi istituzionali, generali e di gestione | 415.895,33 | 3.262.786,10 | 3.181.335,00 | 2.701.465,00 | 2.701.465,00 |
| | | | | 200.732,52 | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 3.181.335,00 | (0,00) | (0,00) |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | |
| Programma 0802 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani | | | | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| <i>di edilizia economico-popolare</i> | | | | | | |
| Macroaggregato 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | | | | | |
| Capitolo Articolo 1 | IMPOSTA DI BOLLO | 1.401,90 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Totale Capitolo 12100 | IMPOSTA DI BOLLO | 1.401,90 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Capitolo Articolo 1 | IMPOSTA DI REGISTRO | 218,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| Totale Capitolo 12200 | IMPOSTA DI REGISTRO | 218,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| Capitolo Articolo 1 | ALTRE IMPOSTE E TASSE | 729,00 | 20.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Totale Capitolo 12700 | ALTRE IMPOSTE E TASSE | 729,00 | 20.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Capitolo Articolo 1 | IMU - TASI | 329.594,00 | 460.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 460.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Totale Capitolo 12900 | IMU - Imposta Municipale Unica | 329.594,00 | 460.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 460.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 12901 Capitolo Articolo 1 | IMPOSTE E TARIFFE COMUNALI | 25.842,41 | 39.000,00 0,00 0,00 39.000,00 | 24.000,00 (0,00) (0,00) | 24.000,00 (0,00) (0,00) | |
| Totale Capitolo 12901 | IMPOSTE E TARIFFE COMUNALI | 25.842,41 | 39.000,00 0,00 0,00 39.000,00 | 24.000,00 (0,00) (0,00) | 24.000,00 (0,00) (0,00) | |
| | Totale macroaggregato 102 Imposte e tasse a carico dell'ente | 357.785,31 | 619.000,00 0,00 0,00 619.000,00 | 254.000,00 (0,00) (0,00) | 254.000,00 (0,00) (0,00) | |
| Macroaggregato 103 | Acquisto di beni e servizi | | | | | |
| 3201 Capitolo Articolo 1 | SPESE PER I SERVIZI DI VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA IACP | 10.537,17 | 30.000,00 27.450,00 0,00 30.000,00 | 30.000,00 (0,00) (0,00) | 30.000,00 (0,00) (0,00) | |
| Totale Capitolo 3201 | SPESE PER I SERVIZI DI VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA IACP | 10.537,17 | 30.000,00 (0,00) 35.386,49 30.000,00 | 30.000,00 (0,00) 35.386,49 | 30.000,00 (0,00) (0,00) | |
| 3500 Capitolo Articolo 1 | Spese per i servizi postali e bancari | 16.608,27 | 80.000,00 0,00 0,00 80.000,00 | 80.000,00 (0,00) (0,00) | 80.000,00 (0,00) (0,00) | |
| Totale Capitolo 3500 | Spese per i servizi postali e bancari | 16.608,27 | 80.000,00 0,00 0,00 80.000,00 | 80.000,00 (0,00) (0,00) | 80.000,00 (0,00) (0,00) | |
| 5400 Capitolo Articolo 1 | PROCEDIMENTI LEGALI | 6.596,55 | 55.000,00 0,00 0,00 55.000,00 | 55.000,00 (0,00) (0,00) | 55.000,00 (0,00) (0,00) | |
| | | | 68.334,49 | | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 5400 | PROCEDIMENTI LEGALI | 6.596,55 | 60.000,00 | 55.000,00 0,00 0,00 | 55.000,00 (0,00) (0,00) | 55.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 5500 1 | QUOTE AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO | 0,00 | 2.000,00 | 1.000,00 0,00 0,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 5500 | QUOTE AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO | 0,00 | 2.000,00 | 1.000,00 0,00 0,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 5700 1 | ALTRI INTERVENTI DI PARTE CORRENTE PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE | 595,70 | 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 | 10.000,00 (0,00) (0,00) | 10.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 5700 | ALTRI INTERVENTI DI PARTE CORRENTE PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE | 595,70 | 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 | 10.000,00 (0,00) (0,00) | 10.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 6301 1 | MANUTENZIONE ORDINARIA ALLOGGI | 224.422,71 | 658.665,23 | 570.000,00 0,00 0,00 | 570.000,00 (0,00) (0,00) | 570.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 6301 | MANUTENZIONE ORDINARIA ALLOGGI | 224.422,71 | 658.665,23 | 570.000,00 0,00 0,00 | 570.000,00 (0,00) (0,00) | 570.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 6500 1 | MANUTENZIONE LOCALI U.D.A. | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 | 10.000,00 (0,00) (0,00) | 10.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 6500 | MANUTENZIONE LOCALI U.D.A. | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 | 10.000,00 (0,00) (0,00) | 10.000,00 (0,00) (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 6600 Capitolo Articolo 1 | QUOTE MANUTENZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO | 0,00 | 20.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 24.350,06 | 15.000,00 | | |
| Totale Capitolo 6600 | QUOTE MANUTENZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO | 0,00 | 20.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 24.350,06 | 15.000,00 | | |
| 6601 Capitolo Articolo 1 | ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| Totale Capitolo 6601 | ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 8400 Capitolo Articolo 1 | Prestazioni professionali tecniche esterne | 5.737,65 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 19.229,86 | 10.000,00 | | |
| Totale Capitolo 8400 | Prestazioni professionali tecniche esterne | 5.737,65 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 19.229,86 | 10.000,00 | | |
| 8700 Capitolo Articolo 1 | SPESE PUBBLICITA' ED AVVISI DI GARA | 118,14 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 5.475,84 | 5.000,00 | | |
| Totale Capitolo 8700 | SPESE PUBBLICITA' ED AVVISI DI GARA | 118,14 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 5.475,84 | 5.000,00 | | |
| Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi | | 264.616,19 | 895.665,23 | 796.000,00 | 796.000,00 | 796.000,00 |
| | | | | 27.450,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 965.784,32 | 796.000,00 | | |
| Macroaggregato 109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | | | | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 14100 Capitolo Articolo 1 | RIMBORSI DIVERSI CAP. 14100/E | 0,00 | 5.000,00 0,00 0,00 5.000,00 | 5.000,00 (0,00) (0,00) 5.000,00 | 5.000,00 (0,00) (0,00) 5.000,00 | 5.000,00 (0,00) (0,00) 5.000,00 |
| Totale Capitolo 14100 | RIMBORSI DIVERSI CAP. 14100/E | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 (0,00) (0,00) |
| 14900 Capitolo Articolo 1 | RIMBORSO CANONI DI LOCAZIONE PAGATI IN ECCEDEENZA | 0,00 | 15.000,00 0,00 0,00 20.081,85 | 15.000,00 (0,00) (0,00) 20.081,85 | 10.000,00 (0,00) (0,00) 10.000,00 | 10.000,00 (0,00) (0,00) 10.000,00 |
| Totale Capitolo 14900 | RIMBORSO CANONI DI LOCAZIONE PAGATI IN ECCEDEENZA | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 (0,00) (0,00) |
| 35800 Capitolo Articolo 1 | QUOTE VANI ALLOGGI REGIONALI SPETTANTI ALLA REGIONE SICILIA (CONTI GIUDIZIALI EURO 0,16/VANO) | 0,00 | 2.000,00 0,00 0,00 2.000,00 | 2.000,00 (0,00) (0,00) 2.000,00 | 6.000,00 (0,00) (0,00) 6.000,00 | 6.000,00 (0,00) (0,00) 6.000,00 |
| Totale Capitolo 35800 | QUOTE VANI ALLOGGI REGIONALI SPETTANTI ALLA REGIONE SICILIA (CONTI GIUDIZIALI EURO 0,16/VANO) | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale macroaggregato 109 Rimborsi e poste correttive delle entrate | | 0,00 | 22.000,00 0,00 0,00 27.081,85 | 22.000,00 (0,00) (0,00) 27.081,85 | 21.000,00 (0,00) (0,00) 21.000,00 | 21.000,00 (0,00) (0,00) 21.000,00 |
| Macroaggregato 110 Altre spese correnti | | | | | | |
| 5100 Capitolo Articolo 1 | ASSICURAZIONE DEGLI STABILI | 0,00 | 80.000,00 0,00 0,00 80.000,00 | 80.000,00 (0,00) (0,00) 80.000,00 | 80.000,00 (0,00) (0,00) 80.000,00 | 80.000,00 (0,00) (0,00) 80.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 5100 | ASSICURAZIONE DEGLI STABILI | 0,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| Capitolo Articolo 5600 1 | Contributi associativi Federcasa | 0,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| Totale Capitolo 5600 | Contributi associativi Federcasa | 0,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| Capitolo Articolo 15200 1 | ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Totale Capitolo 15200 | ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Totale macroaggregato 110 | 0,00 | 93.000,00 | 93.000,00 | 93.000,00 | 93.000,00 |
| | Altre spese correnti | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 93.000,00 | 93.000,00 | 93.000,00 | 93.000,00 |
| Totale Programma 0802 | C Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 622.401,50 | 1.629.665,23 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 27.450,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 1.704.866,17 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |
| Totale Missione 08 | A Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 622.401,50 | 1.629.665,23 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | 27.450,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 1.704.866,17 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |
| 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 E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Capitolo Articolo 15100 1 | FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE | 0,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 80.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 15100 3 | FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE | 0,00 | 10.000,00 | 23.035,00 | 23.035,00 | 23.035,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 23.035,00 | | |
| Totale Capitolo 15100 | FONDI DI RISERVA | 0,00 | 90.000,00 | 103.035,00 | 103.035,00 | 103.035,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 103.035,00 | | |
| Totale Programma 2001 | Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti | 0,00 | 90.000,00 | 103.035,00 | 103.035,00 | 103.035,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 103.035,00 | | |
| Totale Programma 2001 | C Fondo di riserva | 0,00 | 90.000,00 | 103.035,00 | 103.035,00 | 103.035,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 103.035,00 | | |
| Programma 2002 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | |
| Macroaggregato 110 | Altre spese correnti | | | | | |
| Capitolo Articolo 15101 1 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 680.967,00 | 636.464,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 636.464,00 | | |
| Totale Capitolo 15101 | Fondo accantonamento rischi per crediti di dubbia esigibilità anno corrente | 0,00 | 680.967,00 | 636.464,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 636.464,00 | | |
| Totale Macroaggregato 110 Altre spese correnti | | 0,00 | 680.967,00 | 636.464,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 636.464,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 2002 | C Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 680.967,00 | 636.464,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 636.464,00 | | |
| Programma 2003 | Altri fondi | | | | | |
| Macroaggregato 110 | Altre spese correnti | | | | | |
| Capitolo Articolo 12500 1 | Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali personale | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 35.000,00 | | |
| Totale Capitolo 12500 | Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali personale | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 35.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 28100 1 | ACCANTONAMENTO T.F.R. INDENNITA' A CARICO DELL'ENTE AL 31/12 | 0,00 | 40.000,00 | 35.500,00 | 35.500,00 | 35.500,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 40.000,00 | 35.500,00 | | |
| Totale Capitolo 28100 | ACCANTONAMENTO T.F.R. INDENNITA' A CARICO DELL'ENTE AL 31/12 | 0,00 | 40.000,00 | 35.500,00 | 35.500,00 | 35.500,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 40.000,00 | 35.500,00 | | |
| Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti | | 0,00 | 40.000,00 | 70.500,00 | 35.500,00 | 35.500,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 40.000,00 | 70.500,00 | | |
| Totale Programma 2003 | C Altri fondi | 0,00 | 40.000,00 | 70.500,00 | 35.500,00 | 35.500,00 |
| | previsione di competenza | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui già impegnato* | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 40.000,00 | 70.500,00 | | |
| Totale Missione 20 | A Fondi e accantonamenti | 0,00 | 810.967,00 | 809.999,00 | 638.535,00 | 638.535,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 40.000,00 | 809.999,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsione di competenzaza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previdione di cassa | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|-------------------------|---|---|---|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Titolo 1 | B Spese correnti | 1.038.296,83 | | 5.703.418,33 | 4.504.000,00 <i>(29.205,97)</i> | 4.504.000,00 <i>(0,00)</i> | |
| | | | | 228.182,52 | | | |
| | | | | 0,00 | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | |
| | | | | 5.270.334,00 | | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 2 | | | | | | |
| <i>Spese in conto capitale</i> | | | | | | |
| Missione 01 | | | | | | |
| <i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i> | | | | | | |
| Programma 0110 | | | | | | |
| <i>Risorse umane</i> | | | | | | |
| Macroaggregato 205 | | | | | | |
| <i>Altre spese in conto capitale</i> | | | | | | |
| Capitolo Articolo | Liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato o | 574.446,57 | 750.000,00 (0,00) 800.503,27 | 300.000,00 0,00 300.000,00 | 273.000,00 (0,00) (0,00) | 273.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | Liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato o | 574.446,57 | 750.000,00 (0,00) 800.503,27 | 300.000,00 0,00 300.000,00 | 273.000,00 (0,00) (0,00) | 273.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo | Contributo aziendale adesione Fondi pensione 1 complementari | 0,00 | 24.000,00 (0,00) 24.000,00 | 24.000,00 0,00 24.000,00 | 21.000,00 (0,00) (0,00) | 21.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | Contributo aziendale adesione Fondi pensione complementari | 0,00 | 24.000,00 (0,00) 24.000,00 | 24.000,00 0,00 24.000,00 | 21.000,00 (0,00) (0,00) | 21.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale macroaggregato 205 | | | | | | |
| Altre spese in conto capitale | | | | | | |
| Capitolo Articolo | Liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato o | 574.446,57 | 774.000,00 (0,00) 824.503,27 | 324.000,00 0,00 324.000,00 | 294.000,00 (0,00) (0,00) | 294.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 0110 | Liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato o | 574.446,57 | 774.000,00 (0,00) 824.503,27 | 324.000,00 0,00 324.000,00 | 294.000,00 (0,00) (0,00) | 294.000,00 (0,00) (0,00) |
| Programma 0111 | | | | | | |
| Altri servizi generali | | | | | | |
| Macroaggregato 202 | | | | | | |
| Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | | | | | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 23300 Capitolo Articolo 1 | ACQUISTO BENI MOBILI CENTRO DIREZIONALE | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Totale Capitolo 23300 | ACQUISTO BENI MOBILI CENTRO DIREZIONALE | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 23500 Capitolo Articolo 1 | ACQUISTO HARDWARE E MACCHINARI PER UFFICIO | 5.098,87 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Totale Capitolo 23500 | ACQUISTO HARDWARE E MACCHINARI PER UFFICIO | 5.098,87 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 23600 Capitolo Articolo 1 | ACQUISIZ. PROGRAMMI APPLICATIVI SOFTWARE E LICENZE D'USO | 2.918,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 21.220,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Totale Capitolo 23600 | ACQUISIZ. PROGRAMMI APPLICATIVI SOFTWARE E LICENZE D'USO | 2.918,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 21.220,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 32100 Capitolo Articolo 1 | Polizza assicurativa TFR storico CAP. 20400/E | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Capitolo 32100 | FONDO INVESTIMENTO T.F.R. CAP. 20400/E | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale macroaggregato 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 8.016,87 | 130.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 131.220,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 0111 | C Altri servizi generali | 8.016,87 | 130.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 131.220,00 | 60.000,00 | | |
| Totale Missione 01 | A Servizi istituzionali, generali e di gestione | 582.463,44 | 904.000,00 | 384.000,00 | 354.000,00 | 354.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 955.723,27 | 384.000,00 | | |
| 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 Articolo | 17000 1 UTILIZZO FONDI C.E.R. PER REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILIZIA RESIDENZIALE - CAP. 25100/E | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 1.000.000,00 | 0,00 | | |
| Totale Capitolo | UTILIZZO FONDI C.E.R. PER REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILIZIA RESIDENZIALE - CAP. 25100/E | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capitolo Articolo | 17401 1 INTERVENTI OPERE URB. FONDI EX GESCAL REGIONE SICILIANA CAP. 25101/E | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 2.013.656,08 | 2.000.000,00 | | |
| Totale Capitolo | INTERVENTI OPERE URB. FONDI EX GESCAL REGIONE SICILIANA CAP. 25101/E | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| Capitolo Articolo | 18001 1 Recupero del patrimonio edilizio di proprietà IACP (Cap. 408 0-2/E) | 1.048.837,80 | 2.500.518,29 | 2.500.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 2.013.656,08 | 2.000.000,00 | | |
| | previsione di competenza | | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | di cui già impegnato* | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | di cui fondo plur.vincolato | | (0,00) | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | previsione di cassa | | 2.510.363,96 | 2.500.000,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 18001 | RECUPERO DEL PATRIMONIO EDILIZIO DI PROPRIETA' I.A.C.P. | 1.048.837,80 | 2.500.518,29 di cui già impegnato* (0,00) 2.510.363,96 di cui fondo plur.vincolato | 2.500.000,00 817.855,00 0,00 2.500.000,00 | 2.000.000,00 (0,00) (0,00) | 2.000.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 20900 | UTILIZZO SOMME CESSIONE ALLOGGI L. N. 1 560/93 CAP. 21100/E (4090) | 1.052.942,65 | 1.599.621,65 di cui già impegnato* (0,00) 1.710.771,93 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.600.000,00 0,00 0,00 1.600.000,00 | 1.500.000,00 (0,00) (0,00) | 1.500.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 20900 | UTILIZZO SOMME CESSIONE ALLOGGI L. N. 560/93 CAP. 21100/E (4090) | 1.052.942,65 | 1.599.621,65 di cui già impegnato* (0,00) 1.710.771,93 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.600.000,00 0,00 0,00 1.600.000,00 | 1.500.000,00 (0,00) (0,00) | 1.500.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 21000 | FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA 1 ALLOGGI | 0,00 | 286.000,00 di cui già impegnato* (0,00) 291.550,80 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 471.000,00 0,00 0,00 471.000,00 | 286.000,00 (0,00) (0,00) | 286.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 21000 | FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI | 0,00 | 286.000,00 di cui già impegnato* (0,00) 291.550,80 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 471.000,00 0,00 0,00 471.000,00 | 286.000,00 (0,00) (0,00) | 286.000,00 (0,00) (0,00) |
| Macroaggregato 205 | Totale macroaggregato 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 2.101.780,45 | 7.386.139,94 di cui già impegnato* (0,00) 7.526.342,77 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 6.571.000,00 817.855,00 0,00 6.571.000,00 | 5.786.000,00 (0,00) (0,00) | 5.786.000,00 (0,00) (0,00) |
| Macroaggregato 205 | Altre spese in conto capitale | | | | | |
| Capitolo Articolo 26100 | VERSAMENTI ALLA TESORERIA STATALE 1 CONT. SPEC. N. 1947 VENDITA ALLOGGI L. 560/93 - CAP. 15400/E | 0,00 | 460.000,00 di cui già impegnato* (0,00) 460.000,00 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 460.000,00 0,00 0,00 460.000,00 | 460.000,00 (0,00) (0,00) | 460.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 26100 | RIVERSAMENTI ALLA REGIONE PROVENTI 2 VENDITA ALLOGGI REGIONALI | 29.577,24 | 40.000,00 di cui già impegnato* (0,00) 40.000,00 di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 40.000,00 0,00 0,00 40.000,00 | 40.000,00 (0,00) (0,00) | 40.000,00 (0,00) (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 26100 | VERSAMENTI ALLA TESORERIA STATALE CONT. SPEC. N. 1947 VENDITA ALLOGGI L. 560/93 - CAP. 15400/E | 29.577,24 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 (0,00) (0,00) |
| | Totale macroaggregato 205 Altre spese in conto capitale | 29.577,24 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 0802 | C Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 2.131.357,69 | 7.886.139,94 | 7.071.000,00 | 6.286.000,00 | 6.286.000,00 (0,00) (0,00) |
| | Totale Missione 08 A Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2.131.357,69 | 7.886.139,94 | 7.071.000,00 | 6.286.000,00 | 6.286.000,00 (0,00) (0,00) |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| Programma 2003 | Altri fondi | | | | | |
| Macroaggregato 205 | Altre spese in conto capitale | | | | | |
| Capitolo Articolo 25000 1 | Fondo avanzo di amministrazione NV presunto in attesa di destinazione | 0,00 | 3.774.909,12 | 2.640.599,15 | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo 25000 | Fondo avanzo di amministrazione NV presunto in attesa di destinazione | 0,00 | 3.774.909,12 | 2.640.599,15 | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo 33600 1 | FONDO ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI | 0,00 | 54.000,00 | 54.000,00 | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 33600 | FONDO ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI | 0,00 | 54.000,00 | 54.000,00 | 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 | 3.828.909,12 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | | |
| Totale Programma 2003 | C Altri fondi | 0,00 | 3.828.909,12 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | | |
| Totale Missione 20 | A Fondi e accantonamenti | 0,00 | 3.828.909,12 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | | |
| Totale Titolo 2 | B Spese in conto capitale | 2.713.821,13 | 12.619.049,06 | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| | | | | 817.855,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 8.001.826,46 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | | | | | | |
| Programma 9901 Servizi per conto terzi - Partite di giro | | | | | | |
| Macroaggregato 701 Uscite per partite di giro | | | | | | |
| Capitolo Articolo | 36100 1 | VERSAMENTI ALL'ERARIO:RITENUTE AI DIPENDENTI CAP. 34100/E | 811,24 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 550.000,00 0,00 0,00 | 550.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | 36100 | VERSAMENTI ALL'ERARIO:RITENUTE AI DIPENDENTI CAP. 34100/E | 811,24 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 550.000,00 0,00 0,00 | 550.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo | 36200 1 | VERSAMENTI ALL'ERARIO: RITENUTE A TERZI CAP. 34200/E | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 130.000,00 0,00 0,00 | 130.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | 36200 | VERSAMENTI ALL'ERARIO: RITENUTE A TERZI CAP. 34200/E | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 130.000,00 0,00 0,00 | 130.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo | 36300 1 | VERSAMENTI I.N.P.S. | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.000,00 0,00 0,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | 36300 | VERSAMENTI I.N.P.S. | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.000,00 0,00 0,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Capitolo Articolo | 36400 1 | VERSAMENTI ENPDP CAP. 34400/E | 19,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.000,00 0,00 0,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Capitolo | 36400 | VERSAMENTI ENPDP CAP. 34400/E | 19,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.000,00 0,00 0,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Capitolo 36400 | VERSAMENTI ENDPD CAP. 34400/E | 19,51 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 1.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 36500 | VERSAMENTI I.N.P.D.A.P. EX CPDEL CAP. 1 34500/E | 5.880,80 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 200.000,00 | | |
| Totale Capitolo 36500 | VERSAMENTI I.N.P.D.A.P. EX CPDEL CAP. 34500/E | 5.880,80 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 200.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 36501 | Ritenute prev. Fondo Previdenza e Credito CAP. 1 34501/E | 59,23 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 7.000,00 | | |
| Totale Capitolo 36501 | Ritenute prev. Fondo Previdenza e Credito CAP. 34501/E | 59,23 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 7.000,00 | | |
| Capitolo Articolo 36900 | ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMICI CAP. 1 34900/E | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 50.000,00 | | |
| Totale Capitolo 36900 | ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMICI CAP. 34900/E | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 50.000,00 | | |
| Totale macroaggregato 701 Uscite per partite di giro | | 6.770,78 | 939.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 939.000,00 | | |
| Macroaggregato 702 Uscite per conto terzi | | | 939.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 | 939.000,00 (0,00) (0,00) |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 33100 Capitolo Articolo | RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI UTENTI CAP. 32500/E | 84.612,46 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 40.000,00 | | |
| Totale Capitolo | | 84.612,46 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 40.000,00 | | |
| 33400 Capitolo Articolo | RESTITUZIONE DEPOSITI E RITENUTE DI 1 IMPRESE: CAUZIONI CAP. 32800/E | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 1.000,00 | | |
| Totale Capitolo | | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 1.000,00 | | |
| 36800 Capitolo Articolo | ANTICIPAZIONE QUOTE CONDOMINIALI E 1 MANUTENZIONE C/TERZI CAP. 34800/E | 254,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 40.000,00 | | |
| Totale Capitolo | | 254,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 40.000,00 | | |
| 37000 Capitolo Articolo | PAGAMENTI PER CONTO TERZI CAP. 35000/E | 1.082.387,48 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 1.515.000,00 | | |
| Totale Capitolo | | 1.082.387,48 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 1.515.000,00 | | |
| 37000 Capitolo Articolo | PAGAMENTI A DIPENDENTI PER CONTO 2 TERZI CAP. 35001/E | 1.327,09 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 5.000,00 | | |
| Totale Capitolo | | 1.327,09 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 5.000,00 | | |
| Totale Capitolo | | 1.083.714,57 | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 | 1.520.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 1.520.000,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Totale macroaggregato 702 Uscite per conto terzi | 1.168.581,03 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | | |
| Totale Programma 9901 | C Servizi per conto terzi - Partite di giro | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | | |
| Totale Missione 99 | A Servizi per conto terzi | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | | |
| Totale Titolo 7 | B Uscite per conto terzi e partite di giro | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | | |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2020 - 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 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo * | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Totale Generale delle Spese | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | (129.870,00) | 1.046.037,52 | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | 17.626.065,26 | 0,00 | (0,00) | (0,00) |
| | | | 17.626.065,26 | 15.812.160,46 | | |
| | | | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | (129.870,00) | 1.046.037,52 | (29.205,97) | (0,00) |
| | | | 17.626.065,26 | 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 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti ai 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 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 998.358,77 | 4.166.786,10 | 3.565.335,00 (200.732,52) | 3.055.465,00 (29.205,97) | 3.055.465,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 2 | Giustizia | 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 |
| Totale Missione 4 | Istruzione e diritto allo studio | 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 |
| Totale Missione 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 7 | Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2.753.759,19 | 9.515.805,17 | 8.350.000,00 (845.305,00) | 7.450.000,00 (0,00) | 7.450.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 9.731.208,94 | 8.350.000,00 | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti ai 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 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 | Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 13 | Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 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 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti ai 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 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | 4.639.876,12 | 3.504.598,15 | 638.535,00 | 638.535,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 1.195.388,77 | 1.356.825,46 | 0,00 |
| Totale Missione 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 99 | Servizi per conto terzi | 1.175.351,81 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 | 2.540.000,00 |
| Totale Titoli | | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (129.870,00) | (1.046.037,52) | (29.205,97) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | 17.626.065,26 | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 20.862.467,39 | 15.812.160,46 | 13.684.000,00 |
| Totale Generale delle Spese | | 4.927.469,77 | 20.862.467,39 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| | | | previsione di competenza di cui già impegnato* | (129.870,00) | (1.046.037,52) | (29.205,97) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | 17.626.065,26 | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 17.626.065,26 | 15.812.160,46 | 13.684.000,00 |

* 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 2020

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | Previsioni dell'anno cui si il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | Totale | -di cui non ricorrenti | Totale | -di cui non ricorrenti | Totale | -di cui non ricorrenti |
| TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 2.607.335,00 | 0,00 | 2.457.465,00 | 0,00 | 2.457.465,00 | 0,00 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 369.000,00 | 0,00 | 254.000,00 | 0,00 | 254.000,00 | 0,00 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 1.051.000,00 | 0,00 | 1.031.000,00 | 0,00 | 1.031.000,00 | 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 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 |
| 110 | Altre spese correnti | 1.212.999,00 | 0,00 | 731.535,00 | 0,00 | 731.535,00 | 0,00 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 5.270.334,00 | 0,00 | 4.504.000,00 | 0,00 | 4.504.000,00 | 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 | 6.631.000,00 | 0,00 | 5.846.000,00 | 0,00 | 5.846.000,00 | 0,00 |
| 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 | 3.518.599,15 | 2.680.599,15 | 794.000,00 | 40.000,00 | 794.000,00 | 40.000,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 10.149.599,15 | 2.680.599,15 | 6.640.000,00 | 40.000,00 | 6.640.000,00 | 40.000,00 |
| 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 | | 17.959.933,15 | 2.680.599,15 | 13.684.000,00 | 40.000,00 | 13.684.000,00 | 40.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
ESERCIZIO 2020 - PREVISIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, TITOLI E MACROAGGREGATI

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione - Programma 1 - Organi istituzionali

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 103 Acquisto di beni e servizi | 2020 CP | 72.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 72.000,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 72.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 72.000,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 52.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 52.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 52.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 52.000,00 | 100,00 |
| TOTALE | 2020 CP | 72.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 72.000,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 72.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 72.000,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 52.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 52.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 52.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 52.000,00 | 100,00 |

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione - Programma 10 - Risorse umane

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|-----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 101 Redditi da lavoro dipendente | 2020 CP | 2.607.335,00 | 99,58 | 0,00 | 0,00 | 2.607.335,00 | 88,61 |
| | 2020 CS | 2.607.335,00 | 99,58 | 0,00 | 0,00 | 2.607.335,00 | 88,61 |
| | 2021 PL | 2.457.465,00 | 99,55 | 0,00 | 0,00 | 2.457.465,00 | 88,96 |
| | 2022 PL | 2.457.465,00 | 99,55 | 0,00 | 0,00 | 2.457.465,00 | 88,96 |
| 103 Acquisto di beni e servizi | 2020 CP | 11.000,00 | 0,42 | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,37 |
| | 2020 CS | 11.000,00 | 0,42 | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,37 |
| | 2021 PL | 11.000,00 | 0,45 | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,40 |
| | 2022 PL | 11.000,00 | 0,45 | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,40 |
| 205 Altre spese in conto capitale | 2020 CP | 0,00 | 0,00 | 324.000,00 | 100,00 | 324.000,00 | 11,01 |
| | 2020 CS | 0,00 | 0,00 | 324.000,00 | 100,00 | 324.000,00 | 11,01 |
| | 2021 PL | 0,00 | 0,00 | 294.000,00 | 100,00 | 294.000,00 | 10,64 |
| | 2022 PL | 0,00 | 0,00 | 294.000,00 | 100,00 | 294.000,00 | 10,64 |
| TOTALE | 2020 CP | 2.618.335,00 | 100,00 | 324.000,00 | 100,00 | 2.942.335,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 2.618.335,00 | 100,00 | 324.000,00 | 100,00 | 2.942.335,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 2.468.465,00 | 100,00 | 294.000,00 | 100,00 | 2.762.465,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 2.468.465,00 | 100,00 | 294.000,00 | 100,00 | 2.762.465,00 | 100,00 |

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione - Programma 11 - Altri servizi generali

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 103 Acquisto di beni e servizi | 2020 CP | 172.000,00 | 35,03 | 0,00 | 0,00 | 172.000,00 | 31,22 |
| | 2020 CS | 172.000,00 | 35,03 | 0,00 | 0,00 | 172.000,00 | 31,22 |
| | 2021 PL | 172.000,00 | 95,03 | 0,00 | 0,00 | 172.000,00 | 71,37 |
| | 2022 PL | 172.000,00 | 95,03 | 0,00 | 0,00 | 172.000,00 | 71,37 |
| 104 Trasferimenti correnti | 2020 CP | 9.000,00 | 1,83 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 1,63 |
| | 2020 CS | 9.000,00 | 1,83 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 1,63 |
| | 2021 PL | 9.000,00 | 4,97 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 3,73 |
| | 2022 PL | 9.000,00 | 4,97 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 3,73 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
ESERCIZIO 2020 - PREVISIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, TITOLI E MACROAGGREGATI

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione - Programma 11 - Altri servizi generali

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|--|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 110 Altre spese correnti | 2020 CP | 310.000,00 | 63,14 | 0,00 | 0,00 | 310.000,00 | 56,26 |
| | 2020 CS | 310.000,00 | 63,14 | 0,00 | 0,00 | 310.000,00 | 56,26 |
| | 2021 PL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2022 PL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 2020 CP | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 10,89 |
| | 2020 CS | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 10,89 |
| | 2021 PL | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 24,90 |
| | 2022 PL | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 24,90 |
| TOTALE | 2020 CP | 491.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 100,00 | 551.000,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 491.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 100,00 | 551.000,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 181.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 100,00 | 241.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 181.000,00 | 100,00 | 60.000,00 | 100,00 | 241.000,00 | 100,00 |

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|--|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 102 Imposte e tasse a carico dell'ente | 2020 CP | 369.000,00 | 28,85 | 0,00 | 0,00 | 369.000,00 | 4,42 |
| | 2020 CS | 369.000,00 | 28,85 | 0,00 | 0,00 | 369.000,00 | 4,42 |
| | 2021 PL | 254.000,00 | 21,82 | 0,00 | 0,00 | 254.000,00 | 3,41 |
| | 2022 PL | 254.000,00 | 21,82 | 0,00 | 0,00 | 254.000,00 | 3,41 |
| 103 Acquisto di beni e servizi | 2020 CP | 796.000,00 | 62,24 | 0,00 | 0,00 | 796.000,00 | 9,53 |
| | 2020 CS | 796.000,00 | 62,24 | 0,00 | 0,00 | 796.000,00 | 9,53 |
| | 2021 PL | 796.000,00 | 68,38 | 0,00 | 0,00 | 796.000,00 | 10,68 |
| | 2022 PL | 796.000,00 | 68,38 | 0,00 | 0,00 | 796.000,00 | 10,68 |
| 109 Rimborsi e poste correttive delle entrate | 2020 CP | 21.000,00 | 1,64 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,25 |
| | 2020 CS | 21.000,00 | 1,64 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,25 |
| | 2021 PL | 21.000,00 | 1,80 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,28 |
| | 2022 PL | 21.000,00 | 1,80 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,28 |
| 110 Altre spese correnti | 2020 CP | 93.000,00 | 7,27 | 0,00 | 0,00 | 93.000,00 | 1,11 |
| | 2020 CS | 93.000,00 | 7,27 | 0,00 | 0,00 | 93.000,00 | 1,11 |
| | 2021 PL | 93.000,00 | 7,99 | 0,00 | 0,00 | 93.000,00 | 1,25 |
| | 2022 PL | 93.000,00 | 7,99 | 0,00 | 0,00 | 93.000,00 | 1,25 |
| 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 2020 CP | 0,00 | 0,00 | 6.571.000,00 | 92,93 | 6.571.000,00 | 78,69 |
| | 2020 CS | 0,00 | 0,00 | 6.571.000,00 | 92,93 | 6.571.000,00 | 78,69 |
| | 2021 PL | 0,00 | 0,00 | 5.786.000,00 | 92,05 | 5.786.000,00 | 77,66 |
| | 2022 PL | 0,00 | 0,00 | 5.786.000,00 | 92,05 | 5.786.000,00 | 77,66 |
| 205 Altre spese in conto capitale | 2020 CP | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7,07 | 500.000,00 | 5,99 |
| | 2020 CS | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7,07 | 500.000,00 | 5,99 |
| | 2021 PL | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7,95 | 500.000,00 | 6,71 |
| | 2022 PL | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7,95 | 500.000,00 | 6,71 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

ESERCIZIO 2020 - PREVISIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, TITOLI E MACROAGGREGATI

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| TOTALE | 2020 CP | 1.279.000,00 | 100,00 | 7.071.000,00 | 100,00 | 8.350.000,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 1.279.000,00 | 100,00 | 7.071.000,00 | 100,00 | 8.350.000,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 1.164.000,00 | 100,00 | 6.286.000,00 | 100,00 | 7.450.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 1.164.000,00 | 100,00 | 6.286.000,00 | 100,00 | 7.450.000,00 | 100,00 |

Missione 20 - Fondi e accantonamenti - Programma 1 - Fondo di riserva

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 110 Altre spese correnti | 2020 CP | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| TOTALE | 2020 CP | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 103.035,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 103.035,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 103.035,00 | 100,00 |

Missione 20 - Fondi e accantonamenti - Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 110 Altre spese correnti | 2020 CP | 636.464,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 636.464,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 636.464,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 636.464,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 500.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 500.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 100,00 |
| TOTALE | 2020 CP | 636.464,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 636.464,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 636.464,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 636.464,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 500.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 500.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 500.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 500.000,00 | 100,00 |

Missione 20 - Fondi e accantonamenti - Programma 3 - Altri fondi

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|-----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 110 Altre spese correnti | 2020 CP | 70.500,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 70.500,00 | 2,55 |
| | 2020 CS | 70.500,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 70.500,00 | 11,42 |
| | 2021 PL | 35.500,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 35.500,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 35.500,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 35.500,00 | 100,00 |
| 205 Altre spese in conto capitale | 2020 CP | 0,00 | 0,00 | 2.694.599,15 | 100,00 | 2.694.599,15 | 97,45 |
| | 2020 CS | 0,00 | 0,00 | 546.826,46 | 100,00 | 546.826,46 | 88,58 |
| | 2021 PL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2022 PL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
ESERCIZIO 2020 - PREVISIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, TITOLI E MACROAGGREGATI

Missione 20 - Fondi e accantonamenti - Programma 3 - Altri fondi

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| TOTALE | 2020 CP | 70.500,00 | 100,00 | 2.694.599,15 | 100,00 | 2.765.099,15 | 100,00 |
| | 2020 CS | 70.500,00 | 100,00 | 546.826,46 | 100,00 | 617.326,46 | 100,00 |
| | 2021 PL | 35.500,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 35.500,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 35.500,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 35.500,00 | 100,00 |

Missione 99 - Servizi per conto terzi - Programma 1 - Servizi per conto terzi - Partite di giro

| Titoli e Macroaggregati di Spesa | Anno | Spese Correnti | % sul totale | Spese per Investimento | % sul totale | Spese Complessive | % sul totale |
|----------------------------------|---------|----------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| 701 Uscite per partite di giro | 2020 CP | 939.000,00 | 36,97 | 0,00 | 0,00 | 939.000,00 | 36,97 |
| | 2020 CS | 939.000,00 | 36,97 | 0,00 | 0,00 | 939.000,00 | 36,97 |
| | 2021 PL | 939.000,00 | 36,97 | 0,00 | 0,00 | 939.000,00 | 36,97 |
| | 2022 PL | 939.000,00 | 36,97 | 0,00 | 0,00 | 939.000,00 | 36,97 |
| 702 Uscite per conto terzi | 2020 CP | 1.601.000,00 | 63,03 | 0,00 | 0,00 | 1.601.000,00 | 63,03 |
| | 2020 CS | 1.601.000,00 | 63,03 | 0,00 | 0,00 | 1.601.000,00 | 63,03 |
| | 2021 PL | 1.601.000,00 | 63,03 | 0,00 | 0,00 | 1.601.000,00 | 63,03 |
| | 2022 PL | 1.601.000,00 | 63,03 | 0,00 | 0,00 | 1.601.000,00 | 63,03 |
| TOTALE | 2020 CP | 2.540.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 2.540.000,00 | 100,00 |
| | 2020 CS | 2.540.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 2.540.000,00 | 100,00 |
| | 2021 PL | 2.540.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 2.540.000,00 | 100,00 |
| | 2022 PL | 2.540.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 2.540.000,00 | 100,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 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 | 2.607.335,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.618.335,00 |
| 11 Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 172.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.000,00 | 491.000,00 |
| 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 | 2.607.335,00 | 0,00 | 255.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.000,00 | 3.181.335,00 |
| 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|--------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 02 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 | 369.000,00 | 796.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 93.000,00 | 1.279.000,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | 369.000,00 | 796.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 93.000,00 | 1.279.000,00 |
| 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|--------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| Totale Missione 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 socio-sanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| Missioni e Programmi \ Macroaggregati | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|--------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| Totale Missione 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 | 103.035,00 | 103.035,00 |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636.464,00 | 636.464,00 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.500,00 | 70.500,00 |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 809.999,00 | 809.999,00 |
| 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 | 2.607.335,00 | 369.000,00 | 1.051.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 1.212.999,00 | 5.270.334,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324.000,00 | 324.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 324.000,00 | 384.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | | | | | | | | | | | |

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | 6.571.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7.071.000,00 | 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 | 6.571.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 7.071.000,00 | 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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 | 2.694.599,15 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.694.599,15 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 6.631.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.518.599,15 | 10.149.599,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 |

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2020
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 2020

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 | 4.504.000,00 | 3.564.000,00 |
| 3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.290.000,00 | 2.550.000,00 |
| 3.01.03.00.000 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.290.000,00 | 2.550.000,00 |
| 3.01.03.02.000 | Fitti, noleggi e locazioni | 3.290.000,00 | 2.550.000,00 |
| 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 | 500.000,00 | 300.000,00 |
| 3.04.99.00.000 | Altre entrate da redditi da capitale | 500.000,00 | 300.000,00 |
| 3.04.99.99.000 | Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. | 500.000,00 | 300.000,00 |
| 3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | 711.000,00 | 711.000,00 |
| 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 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 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 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| 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 | 7.455.000,00 | 7.155.000,00 |
| 4.01.00.00.000 | Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 |
| 4.02.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 |
| 4.02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 |
| 4.02.01.01.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2.955.000,00 | 2.655.000,00 |
| 4.04.01.00.000 | Alienazione di beni materiali | 2.650.000,00 | 2.350.000,00 |
| 4.04.01.08.000 | Alienazione di Beni immobili | 2.650.000,00 | 2.350.000,00 |
| 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 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 4.04.03.99.000 | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 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 2020

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 | 14.499.000,00 | 13.259.000,00 |

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

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 | 5.270.334,00 | 5.270.334,00 |
| 1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | 2.607.335,00 | 2.607.335,00 |
| 1.01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | 2.055.335,00 | 2.055.335,00 |
| 1.01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | 2.010.335,00 | 2.010.335,00 |
| 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 | 552.000,00 | 552.000,00 |
| 1.01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | 552.000,00 | 552.000,00 |
| 1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 369.000,00 | 369.000,00 |
| 1.02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 369.000,00 | 369.000,00 |
| 1.02.01.02.000 | Imposta di registro e di bollo | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 1.02.01.06.000 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | 39.000,00 | 39.000,00 |
| 1.02.01.11.000 | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 1.02.01.99.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a. c. | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 1.051.000,00 | 1.051.000,00 |
| 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 | 1.036.000,00 | 1.036.000,00 |
| 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 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 1.03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 13.000,00 | 13.000,00 |
| 1.03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 615.000,00 | 615.000,00 |
| 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 | 34.000,00 | 34.000,00 |
| 1.03.02.99.000 | Altri servizi | 116.000,00 | 116.000,00 |
| 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 | 21.000,00 | 21.000,00 |
| 1.09.99.00.000 | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | 21.000,00 | 21.000,00 |
| 1.09.99.01.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1.09.99.04.000 | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 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 | 1.212.999,00 | 1.212.999,00 |
| 1.10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | 809.999,00 | 809.999,00 |
| 1.10.01.01.000 | Fondo di riserva | 103.035,00 | 103.035,00 |
| 1.10.01.03.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 636.464,00 | 636.464,00 |
| 1.10.01.04.000 | Fondo rinnovi contrattuali | 35.000,00 | 35.000,00 |
| 1.10.01.99.000 | Altri fondi e accantonamenti | 35.500,00 | 35.500,00 |
| 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 2020

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 | 10.149.599,15 | 8.001.826,46 |
| 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 | 6.631.000,00 | 6.631.000,00 |
| 2.02.01.00.000 | Beni materiali | 6.611.000,00 | 6.611.000,00 |
| 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 | 6.571.000,00 | 6.571.000,00 |
| 2.02.03.00.000 | Beni immateriali | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 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. | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 3.518.599,15 | 1.370.826,46 |
| 2.05.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale | 2.694.599,15 | 546.826,46 |
| 2.05.01.99.000 | Altri accantonamenti in c/capitale | 2.694.599,15 | 546.826,46 |
| 2.05.99.00.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 824.000,00 | 824.000,00 |
| 2.05.99.99.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 824.000,00 | 824.000,00 |
| 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 2020

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 | 17.959.933,15 | 15.812.160,46 |



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

NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATO TECNICO AL BILANCIO PREVENTIVO 2020-2022

IL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 - 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 2020-2022, 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 2020-2022, 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 2020-2022 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 2020 si prevedono variazioni alla previsione rispetto al precedente esercizio finanziario di € 100.000,00 a seguito delle regolarizzazioni delle occupazioni abusive (in corso di sanatoria L.R. n. 8/2018), così come espressamente indicato nella nota integrativa al bilancio 2019-2021. Non sono, invece, stati previsti incrementi di gettito relativamente agli esercizi 2021 e 2022, che si ritiene dovrebbero produrre un gettito oramai stabilizzato. Stessa cosa per quanto concerne il risarcimento di danni da occupazioni abusive (capitolo 3040-1) ridotto nelle previsioni per le stesse motivazioni espresse in precedenza.

PREVISIONE CANONI DI LOCAZIONE 2020/2022:

| TIPOLOGIA CANONE | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| ALLOGGI DI PROPRIETÀ ED IN GESTIONE | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |
| CANONI ALLOGGI L.R. 15/86 | 270.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| LOCALI USO DIVERSO DA ABIT. | 520.000,00 | 520.000,00 | 520.000,00 |
| INDENNITÀ RISARCIMENTO DANNI DA OCCUPAZ. ABUSIVE | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| TOTALE CANONI PRESUNTI TIPOLOGIA 30103 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |

Tenuto conto della natura delle entrate per canoni di locazione, caratterizzate storicamente da dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale, lo stanziamento previsto 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 2018 (Rendiconto approvato), calcolata con la formula utilizzata per il Fondo Crediti dubbia o difficile esazione, risulta in sensibile diminuzione rispetto al 2017, 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 MOROSITA' residui esercizio N+1 | % MOROSITA' 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 | 2.002.739,47 | 1.049.348,79 | |
| 2018 | 2.486.605,61 | 2.042.890,78 | 874.624,77 | |
| 2019* | 2.250.734,09 | 1.493.014,88 | 992.156,84 | |
| TOTALE | 16.644.782,5 | 10.439.293,34 | 5.927.440,86 | 1,67% |

* Le riscossioni sia in conto competenza che in conto residui, trattandosi di riscossioni effettuate nell'esercizio N+1 (riscossioni 2019) alla data di predisposizione del bilancio, sono presuntive.

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 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Spettanze per competenze tecniche e spese gen. su appalti fondi CER e L.560/93 | 500.000,00 | 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 | 500.000,00 | 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 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Rimborsi per procedimenti legali | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 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 | 510.000,00 | 510.000,00 | 510.000,00 |

RIEPILOGO ENTRATE GESTIONE CORRENTE

| TIPOLOGIA | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 30100 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |
| 30300 - Interessi attivi | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 30400 - Altre entrate da redditi da capitale | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 30500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 711.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 |
| TOTALE TIPOLOGIA 30502 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |

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.

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

| ORGANI ISTITUZIONALI | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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 2019, è pari a 44 unità (di cui n. 1 RESAIS in comando) su 57 unità previste, con una disponibilità di 14 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 2019, 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 2020-2022 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 € 2.459.335,00, in riduzione di € 133.454,10 rispetto alle previsioni dell'esercizio 2019.

Tale costo è pari al 46% circa sia della spesa corrente che dei proventi correnti. Nel prospetto seguente è illustrata la consistenza prevista del personale al 01-01-2020.

PERSONALE IN SERVIZIO AL 1° GENNAIO 2020

| 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 | 24 | | 13 | | | 9 |
| C | Istruttore | 13 | | 6 | 1 | | 7 |
| B | Esecutore | 22 | | 22 | | | 0 |
| Totale complessivo | | 57 | | 41 | 1 | | 16 |

PREVISIONE SPESA PROGRAMMA 0110

| PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| RETRIBUZIONI FISSE E CONTINUATIVE | 1.330.000,00 | 1.310.000,00 | 1.310.000,00 |
| FINANZIAMENTO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO P.O.* | 151.800,00 | 126.500,00 | 126.500,00 |
| FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE* | 126.965,00 | 126.965,00 | 126.965,00 |
| FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA* | 364.570,00 | 260.000,00 | 260.000,00 |
| 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 | 450.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 |
| TOTALE | 2.459.335,00 | 2.309.465,00 | 2.309.465,00 |

* compreso FPV e avanzo vincolato utilizzato.

| ALTRI COSTI DEL PERSONALE | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Lavoro straordinario | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 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 | 159.000,00 | 159.000,00 | 159.000,00 |
| TOTALE PROGRAMMA 0110 | 2.484.465,00 | 2.468.465,00 | 2.468.465,00 |

Si segnala che, in merito alle spese previste per il servizio sostitutivo di mensa nel triennio 2020-2022, si è ritenuto mantenere la stessa previsione del 2019 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 2019 dal personale dipendente di questo I.A.C.P. ammonta a complessivi € 863.878,38 al netto delle anticipazioni concesse, dei prelievi a seguito di estinzione del rapporto di lavoro di dipendenti e dei trasferimenti a fondi pensione integrativi.

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. È 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 2020-2022 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:

- € 300.000,00 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 € 172.000,00. Tale previsione non supera quella del precedente esercizio finanziario (€ 173.000,00) 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 | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Cancelleria stampati pubblicazioni | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Gestione sistema informativo | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 |
| Noleggio autoveicoli | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| Acquisto buoni carburante | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| TOTALE | 172.000,00 | 172.000,00 | 172.000,00 |

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 2020 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 € 1.279.000,00 (Programma 0802), pari al 24% 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 | PREVISIONE 2020 | PREVISIONE 2021 | PREVISIONE 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 369.000,00 | 254.000,00 | 254.000,00 |
| Macroaggregato 103 – Spese di gestione e per interventi manutentivi correnti del patrimonio immobiliare | 796.000,00 | 796.000,00 | 796.000,00 |
| Macroaggregato 109 – Rimborsi e poste correttive | 21.000,00 | 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 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed al relativo elenco annuale dei lavori 2020.

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) | 2.618.335,00 | 49,68% |
| Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori | 72.000,00 | 1,37% |
| Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici) | 172.000,00 | 3,26% |
| Trasferimenti correnti (Borse di studio) | 9.000,00 | 0,17% |
| IVA da versare all'Erario | 310.000,00 | 5,88% |
| Oneri tributari | 369.000,00 | 7,00% |
| Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente | 796.000,00 | 15,10% |
| Poste correttive e compensative | 21.000,00 | 0,40% |
| Altre spese correnti | 93.000,00 | 1,76% |
| Accantonamenti: FCD, Fondi di riserva, rischi e TFR | 809.999,00 | 15,37% |
| Oneri finanziari: Quota interessi ammortamento mutui | 0,00 | 0,00% |
| Rimborso prestiti (quota capitale) | 0,00 | 0,00% |
| per un totale di | 5.270.334,00 | 100,00% |
| | ===== | |
| PROVENTI E RICAVI | | |
| Canoni di locazione | 3.290.000,00 | 62,42% |
| Rendite finanziarie e interessi attivi | 3.000,00 | 0,06% |
| Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi) | 500.000,00 | 9,49% |
| Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate | 711.000,00 | 13,49% |
| Utilizzo avanzo amm. vincolato presunto spese correnti | 0,00 | 0,00% |
| Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti | 636.464,00 | 12,08% |
| FPV per spese correnti | 129.870,00 | 2,46% |
| per un totale di | 5.270.334,00 | 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 63% 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 (0,06%), i recuperi e i rimborsi derivanti sostanzialmente dai procedimenti legali e dai diritti di segreteria (13% 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 77% 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 2020.

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 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|-----|--|----------------------------|----------------------------|
| Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti | (+) | 636.464,00 | | |
| Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾ | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titoli 1-2-3 | (+) | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾ | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 5.00 - Spese titolo 3.00 - Variazioni attività finanziarie | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾ | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | (-) | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 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 |

È 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 2020 per complessivi € 636.464,00.

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 2020, viene stimata in € 7.141.000,00 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 € 6.571.000,00).

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 € **1.500.000,00** L. 560/93.

Il loro utilizzo è legato a contestuali prelievi 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 01/01/2019, per cui potranno subire delle variazioni alla chiusura dell'esercizio di riferimento.*

| PATRIMONIO AMMINISTRATO AL 01/01/2019 | | | |
|--|------------------------------|---------------|-------------------|
| | UNITA' IMMOBILIARI N° | LOCATI | NON LOCATI |
| STABILI GESTITI DALL'ISTITUTO | | | |
| 1. Di proprietà dell'Istituto (compresa L. 15/86) | | | |
| 1.1 Alloggi in locazione | 3213 | 3075 | 138 |
| 1.2 Locali ad uso diverso da abitazione | 549 | 455 | 94 |
| Totale proprietà dell'Istituto | 3762 | 3530 | 232 |
| 2. Di proprietà dello Stato | | | |
| 2.1 Alloggi in locazione | 3 | 2 | 1 |
| 3. Di proprietà della Regione | | | |
| 3.1 Alloggi in locazione | 208 | 189 | 19 |
| TOTALE GENERALE | 3973 | 3721 | 252 |

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 | 2.650.000,00 |
| Tip. 40402 | Cessione aree | 5.000,00 |
| Tip. 40403 | Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico) | 300.000,00 |
| Tip. 40300 | Trasferimenti in c/capitale (ex Gescal e Interventi di risanamento) | 4.500.000,00 |
| FPV | Fondo Pluriennale Vincolato | 0,00 |
| | Totale | 7.455.000,00 |
| Tra le spese si evidenziano: | | |
| Progr. 0110 | Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale | 324.000,00 |
| Progr. 0111 | Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e polizze assicurative TFR | 60.000,00 |
| Progr. 0802 | Interventi costruttivi e di recupero (manutenzioni straordinarie) | 7.071.000,00 |
| | Totale | 7.455.000,00 |

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 | COMPETENZA | COMPETENZA |
|--|-----|---------------------------------------|--------------|--------------|
| | | ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
| Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento | (+) | 2.694.599,15 | 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) | (+) | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| 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 | (-) | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| - 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: € 2.640.599,15.
L'utilizzo dell'avanzo presunto e la sua eventuale destinazione a capitoli operativi, avverrà a seguito della approvazione del Rendiconto 2019.
- 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 31/12/2019, 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 31/12/2019, 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 01/01/2019 | ----- | ----- | 1.297.253,15 |
| Riscossioni + | 1.349.116,76 | 5.371.058,97 | 6.720.175,73 |
| Pagamenti - | 1.096.141,29 | 4.368.127,13 | 5.464.268,42 |
| Fondo di cassa presunto al 31/12/2019 | | | 2.553.160,46 |
| Residui attivi presunti + | 3.018.934,66 | 2.344.885,86 | 5.363.820,52 |
| Residui passivi presunti - | 81.329,48 | 4.504.588,35 | 4.585.917,83 |
| Differenza | | | 3.331.063,15 |
| Fondo Pluriennale Vincolato | | | 129.870,00 |
| Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2019 | | | 3.331.063,15 |

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 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)*

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019: | | |
|--|--|---------------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019 | 3.956.311,01 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019 | 282.986,33 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2019 | 7.713.167,01 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2019 | 9.211.761,33 |
| +/- | Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 61.579,06 |
| -/+ | Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 81.809,19 |
| = | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020 | 2.760.933,15 |
| + | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 1.000.000,00 |
| - | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 300.000,00 |
| +/- | Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| -/+ | Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| - | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾ | 129.870,00 |
| = | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 ⁽²⁾ | 3.331.063,15 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019: | | |
| Parte accantonata ⁽³⁾ | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 ⁽⁴⁾ | | 636.464,00 |
| Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2019 ⁽⁵⁾ | | 54.000,00 |
| B) Totale parte accantonata | | 690.464,00 |
| 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) | | 2.640.599,15 |
| 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 31/12/2019 ⁽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 2019, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.

(5) Indica, sulla base dei dati di preconsuntivo 2019, 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:

€ 3.331.063,15, di cui:

| | |
|--|--------------|
| Avanzo di amministrazione presunto 2019 PARTE ACCANTONATA: | 690.464,00 |
| Avanzo di amministrazione presunto 2019 PARTE DISPONIBILE: | 2.640.599,15 |
| Avanzo di amministrazione 2018 PARTE VINCOLATA: | 0,00 |

La parte accantonata dell'avanzo presunto è in parte applicata ai Fondi accantonamento 2020: (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 2020. 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: | € 636.464,00 |
| Cap. 33600 - Fondo accantonamento residui perenti: | € 54.000,00 |
| Tot. | € 690.464,00 |

Applicazione parte disponibile:

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

| | |
|---|-----------------------|
| Cap. 25000 - Accantonamento avanzo di amm. presunto in attesa di destinazione | € 2.640.599,15 |
|---|-----------------------|

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Nel bilancio di previsione 2020-2022, con riferimento all'esercizio 2019, l'importo complessivo del **FONDO PLURIENNALE VINCOLATO** iscritto in entrata è pari a € 129.870,00.

Con le verifiche in corso di esecuzione relative alle reimputazioni (accertamenti ed impegni), con l'approvazione del rendiconto 2019 e il contestuale riaccertamento ordinario dei residui, si procederà alla rideterminazione del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio del corrente esercizio 2020 con apposita variazione di bilancio.

FONDI ACCANTONAMENTO

Nel corrente Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 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 2020 il Fondo Crediti di dubbia esigibilità è stato accantonato al cap. 15101 – Programma 2002 – per complessivi € 636.464,00.

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. | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 603.103,00 |
| | | RES. | 3.015.834,18 | 3.014.550,43 | 0,00 | |
| 3020 | CANONI ALLOGGI L.R. 15/86 | COMP. | 270.000,00 | 0,00 | 0,00 | 33.361,00 |
| | | RES. | 50.361,42 | 50.361,42 | 0,00 | |
| 3030 | CANONI IMMOBILI USO DIVERSO ABITAZIONE | COMP. | 520.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | RES. | 81.713,45 | 81.595,37 | 0,00 | |
| TOTALE TITOLO III Entrate Extratributarie | | COMP. | 2.990.000,00 | 0,00 | 0,00 | 636.464,00 |
| | | RES. | 3.147.909,05 | 3.146.507,22 | 0,00 | |

| Tipologia 30103 Proventi derivanti dalla gestione | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | FCDE 2020 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| ACCERTAMENTI COMP | 3.396.927,95 | 3.006.239,58 | 2.571.049,02 | 2.646.475,81 | 2.090.279,43 | |
| INCASSI COMP+RES | 2.836.540,12 | 1.688.410,82 | 1.572.311,39 | 1.727.411,74 | 1.674.743,35 | |
| TOT. INCASSI | 2.836.540,12 | 1.688.410,82 | 1.572.311,39 | 1.727.411,74 | 1.674.743,35 | |
| | 83,50% | 56,16% | 61,15% | 65,27% | 80,12% | |
| MEDIA SEMPLICE | | | | | | 69,24% |
| PERC. DA APPLICARE | | | | | | 30,7572% |

| FCDE 2020 (95%) | FCDE 2021 | FCDE 2022 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2.990.000,00 | 2.990.000,00 | 2.990.000,00 |
| 636.463,56 | | |
| 636.463,56 | 636.463,56 | 636.463,56 |
| 636.464,00 | 636.464,00 | 636.464,00 |

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

$$\frac{\text{incassi di competenza es. X}}{\text{Accertamenti esercizio X}}$$

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 2020 l'accantonamento a FCDE è dell'95%.

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:

- 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;
- 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;
- 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: | 23.035,00 |
| Tot. | 103.035,00 |

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 2020 si è ritenuto di non iscriverne 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: | € | 15.812.160,46 |
| 1/12 Cassa totale allocabile: | € | 1.317.680,04 |
| 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 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 |

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 2020 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: | € 35.500,00 |
|--|-------------|

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: | € 2.640.599,15 |
|--|----------------|

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 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* | | | | | | | | | |
|---|---|--|----------------------------|----------------------------|--|---|--|----------------------------|----------------------------|
| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 2.553.100,40 | - | - | - | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 3.331.063,15 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 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 | 5.270.334,00 | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 3.564.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 7.155.000,00 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 8.001.826,46 | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| 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 | 10.719.000,00 | 11.959.000,00 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 | Totale spese finali | 13.272.160,46 | 15.419.933,15 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 |
| 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 | 13.259.000,00 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 | Totale titoli | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 15.812.100,40 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |

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 2019 | Competenza 2020 | Competenza 2021 | Competenza 2022 |
| AA | Avanzo applicato parte corrente | 680.967,00 | 636.464,00 | | |
| FPV | FPV corrente | 282.986,33 | 129.870,00 | | |
| 30100 | Canoni di locazione | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |
| 30300 | Interessi attivi | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 30400 | Altre entrate da redd. di capitale | 431.465,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 30500 | Rimborsi e Altre entrate correnti | 1.015.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 |
| | TOTALI | 5.703.418,33 | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Tra le spese correnti in particolare figurano: | | | | | |
| Programma | Descrizione | Competenza assestata 2019 | Competenza 2020 | Competenza 2021 | Competenza 2022 |
| 0101 | Organi istituzionali | 72.000,00 | 72.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| 0110 | Risorse umane* | 2.698.786,10 | 2.618.335,00 | 2.468.465,00 | 2.468.465,00 |
| 0111 | Altri servizi generali | 492.000,00 | 491.000,00 | 181.000,00 | 181.000,00 |
| 0802 | Edilizia residenziale pubblica e locale | 1.629.665,23 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |
| Miss. 20 | Fondi e accantonamenti | 810.967,00 | 809.999,00 | 638.535,00 | 638.535,00 |
| Miss. 50 | Debito pubblico (Tit. I e IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALI | 5.703.418,33 | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| *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 2020/2022 (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 26/11/2019

IL DIRIGENTE FINANZIARIO
Dott. Vincenzo Zafarana



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

PIANO PROGRAMMA
BILANCIO PREVENTIVO 2020-2022

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 2020/2022

EDILIZIA SOCIALE E RIQUALIFICAZIONE URBANA

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 di ingegneria finanziaria altamente innovativi, quali i fondi di 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 di 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. Sono stati selezionati un gruppo di interventi potenzialmente rispondenti alle caratteristiche previste dall'avviso pubblico. La SGR sta provvedendo a individuare quelli che potranno essere realizzati e avviare la fase di esecutiva dei lavori entro il corrente anno, sulla base delle risorse disponibili.

Con le stesse premesse di cui sopra, mediante un apposito avviso pubblico, è stata effettuata la selezione di un pacchetto di proposte dei cosiddetti "Programmi integrati per il recupero e la riqualificazione delle città", programmi 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 disponibile (tra risorse statali e risorse regionali) è pari a circa 30 milioni di euro resasi disponibile a seguito di revoche di programmi mai avviati. Tale somma è stata già impegnata e il Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti sta provvedendo alla predisposizione del provvedimento di rimodulazione che consentirà di porre 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.

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. In atto, a seguito di pubblicazione di un bando pubblico, sono stati acquisiti circa 170 proposte di finanziamento da parte dei comuni interessati. Una prima selezione dei progetti pervenuti ha consentito di stilare un primo elenco di interventi finanziabili per un importo complessivo richiesto di oltre 130M€. I predetti elenchi di progetti esecutivi ed immediatamente cantierabili sono stati approvati con il DDG 340 del 18/3/19.

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". La circolare è stata approvata con D.D.G. n. 00668 del 6 aprile 2017 e pubblicata nella Gazzetta Ufficiale della Regione Siciliana n. 20, del 12/05/2017. Allo scadere del termine sono state presentate in totale n. 26 proposte progettuali da parte degli Istituti Case Popolari, per un ammontare complessivo di €. 51.486.561,88. 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. Con Decreto 06 aprile 2017, pubblicato su G.U.R.S. del 12/05/2017, in attuazione del PO FESR 2014/2020, Asse 9, l'Assessorato delle Infrastrutture e della Mobilità – Dipartimento Regionale delle Infrastrutture, della Mobilità e dei Trasporti ha approvato la predetta circolare sulle procedure di attuazione dell'Azione 9.4.1. del PO FESR 2014/2020 destinando per l'attuazione della stessa agli Istituti Autonomi per le Case Popolari della Regione Siciliana risorse pari a € 3.939.735,47 per lo I.A.C.P. di Caltanissetta.

Questo I.A.C.P. ha inteso partecipare all'Azione 9.4.1 proponendo gli interventi afferenti al potenziamento del patrimonio pubblico abitativo in un'unica area urbana comprensiva di due quartieri caratterizzati da particolari disagi abitativi con l'obiettivo di stimolarne la rigenerazione, migliorando la qualità dello spazio fisico e favorendo lo sviluppo di un più adeguato assetto sociale ed ambientale del contesto. L'intervento ha interessato "Pegni Stazzone" e "Provvidenza", due quartieri che versano in gravi condizioni di disagio abitativo e che, seppur limitrofi, non risultano collegati.

L'intervento definito, "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" prevede:

- il recupero primario e secondario dei fabbricati siti a Caltanissetta in via Mazzini n. 80-82-84-86-88 e via Blandino n. 43-45-47.
- il completamento della strada "Pio La Torre" nel Quartiere "Pegni Stazzone".

– 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'uso 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) è stata impegnata nel 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 15.000 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.

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 2019 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 e partecipare anche al processo di razionalizzazione della spesa pubblica, di riduzione del disavanzo e il debito, è stato avviato un processo di riforma degli enti sottoposti a vigilanza da parte del Dipartimento infrastrutture, mobilità e trasporti (II.AA.CC.PP. E C.A.S.). Al riguardo sono attualmente in esame dei provvedimenti legislativi per quanto riguarda gli Istituti per le case popolari, mentre per quanto riguarda il CAS, la Giunta regionale, con deliberazione n. 348 del 19 settembre 2018, ha apprezzato le iniziative concernenti la trasformazione giuridica e la costituzione di una nuova società con la partecipazione di ANAS S.p.A.

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;
- Partecipare alla razionalizzazione della spesa pubblica mediante la riforma degli 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 il 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, indicate 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 riguardanti 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 adeguate contro lo sfratto; ai senzatetto 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 stanziati 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 ex 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 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.

Alla luce delle riflessioni innanzi esposte nonché della rinnovata attenzione dell'attuale Governo al tema dell'abitare così come evidenziato e sancito dal punto 8 del programma, si formulano le seguenti proposte utili ad aprire un auspicabile confronto sul piano di interventi annunciato.

Proposte

- Riprendere il confronto al fine di 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 ed ex IACP previsto dall'art. 4, comma 1 del decreto legge 28/3/2014 n. 47, risolvendo le criticità emerse sui ritardi, monitorando 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, semplificati ed intesi come strumenti coordinati ed articolati secondo le esigenze territoriali;
- Aumentare l'offerta degli alloggi in locazione a canone sostenibile anche includendo 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;

- Proseguire con il Ministero di competenza il lavoro iniziato con i precedenti esecutivi 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 e stabile per gli alloggi di edilizia residenziale pubblica e in generale per la locazione con l'obiettivo di favorire una riduzione dei canoni di affitto del mercato privato;
- 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;
- Istituire una cabina di regia in materia di occupazioni arbitrarie di immobili con la partecipazione dei Ministeri delle infrastrutture e dell'economia, della Conferenza delle Regioni dell'ANCI, 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;
- Rifianziare 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 ex 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;
- Conferenza programmatica (fine ottobre) con la partecipazione di Governo (MIT), ANCI, Conferenza Regioni, Sindacati, con lo scopo di definire con chiarezza gli obiettivi di una nuova politica abitativa ed i nuovi compiti e ruoli dell'edilizia residenziale pubblica;
- Ampliare l'ambito di interesse del contributo per la casa di € 280,00 previsto dal reddito di cittadinanza includendo, unitamente al canone di locazione, anche gli oneri accessori e le spese relative ai servizi in senso stretto (tra le quali le utenze domestiche);
- Destinare una parte del reddito di cittadinanza per coprire le morosità per canoni e servizi degli inquilini di edilizia abitativa pubblica con importi da corrispondersi direttamente agli enti gestori, anche attraverso l'attivazione di piattaforme digitali condivise con altre istituzioni pubbliche (INPS).

Le politiche abitative nell'ambito territoriale dello IACP di Caltanissetta

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 e nella città di Gela.

E' di oltre 1200 alloggi il fabbisogno abitativo risultante dalle domande per l'assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica ancora inevase dai Comuni della provincia.

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 2020 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 e le relative spese condominiali.

Un contributo al sostegno della legalità dell'utilizzo dell'alloggio pubblico e al rispetto del pagamento del canone di locazione è stato dato dalla L.R. n.8/2018 che ha consentito a circa 600 occupanti abusivi di regolarizzare la loro posizione, sottoscrivere regolare contratto, pagare il relativo canone e rientrare, con appositi piani di regolarizzazione, dei debiti accumulati nel tempo per i canoni non pagati.

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.

Tra gli interventi per il 2020 merita particolare attenzione quello promosso 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. Il predetto intervento, che si presume possa completarsi entro il 2020, consentirà di incrementare di ulteriori 9 alloggi il patrimonio immobiliare dell'Istituto.

Riguardo lo stato di attuazione dell'utilizzo dei fondi ex GESCAL lo IACP di Caltanissetta ha avuto assegnato l'importo di euro 3.600.000,00 con Delibera della Giunta di Governo Regionale n. 327 del 08/08/2017 - Linea di intervento A –Interventi urgenti e straordinari per risolvere situazioni di rischio strutturale in edifici IACP, con pericolo per l'incolumità degli abitanti - Acquisto di alloggi sostitutivi immediatamente abitabili, ex lettera b comma 1 dell'art.3 della L.R. n. 1/2012.

Il predetto finanziamento è stato concesso per fronteggiare con maggiore prontezza e minori costi la situazione di emergenza e pericolo incombente, derivante dalle condizioni di inagibilità di 64 alloggi ubicati nella via Puccini in Caltanissetta a seguito di acquisizione della documentazione trasmessa dal DICAR dell'Università di Catania, con il quale questo I.A.C.P. aveva stipulato apposita convenzione ai fini di una consulenza sull'attività di verifica della sicurezza statica degli immobili, le cui risultanze delle analisi condotte esclusivamente in condizioni statiche “[...] avevano fornito livelli di sicurezza non conformi alle vigenti norme tecniche (Nuove Norme Tecniche per le Costruzioni di cui al D.M. Infrastrutture del 14 gennaio 2008 e relativa circolare n. 617/2009 di seguito indicate come “NTC08”). Si erano riscontrati infatti diversi pilastri, localizzati ai piani inferiori degli immobili, per i quali le Azioni sono significativamente superiori rispetto alle Resistenze per sforzi assiali eccentrici. Ne conseguiva che anche le verifiche nei confronti delle azioni taglianti risultano non soddisfatte. Tale situazione esponeva gli immobili a meccanismi di collasso particolarmente pericolosi in quanto fragili. Il collasso poteva verificarsi in maniera rovinosa istantaneamente e senza segnali premonitori.

Con il predetto finanziamento si dava corso all'acquisto di alloggi liberi ed immediatamente abitabili con caratteristiche comparabili a quelli da dismettere, da assegnare ai 37 assegnatari e da cedere, eventualmente, in cambio ai 27 proprietari degli alloggi, già riscattati a suo tempo, con retrocessione allo IACP dell'alloggio inagibile.

Allo stato attuale sono stati acquistati 26 alloggi ai proprietari in cambio della cessione di altrettanti alloggi all'IACP e 21 alloggi assegnati ad altrettanti assegnatari.

Rimangono da acquistare ulteriore 15 alloggi per i quali risulta disponibile ancora un importo di euro 1.019.686,51.

La manutenzione ordinaria e straordinaria degli alloggi in generale rappresenta, pertanto anche per il 2020, 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 obbiettivi, 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 un'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 Gesca.

Circa la relazione tecnica, a cui si rimanda per la programmazione di specifiche attività previste per il triennio 2020-2022, si impongono alcune necessarie considerazioni.

Allo stato attuale risulta già in corso di realizzazione:

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. I lavori sono stati definitivamente appaltati e consegnati nel mese di agosto 2019 e si prevede di completarli nel 2020.

Risultano già ammessi a finanziamento:

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**

Nel corso dell'anno 2020 si appalteranno i lavori dei seguenti interventi:

- 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**
- 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**

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

I lavori sono stati aggiudicati ed all'inizio del 2020 si stipulerà il contratto con l'impresa aggiudicataria e si darà inizio ai lavori.

Altri Lavori da finanziare:

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

Importo Fondi Ex Gescal:

Euro 11.527.609,50

Progetto di fattibilità tecnica ed economica

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.

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 2020/2022 destinate a finanziarie gli obiettivi programmatici dell'Amministrazione nel triennio in esame.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - 2022

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 2020-2022, 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 2020-2022 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 dall'Area Tecnica, 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 2020-2022 ed all'elenco annuale 2020 dei lavori.

Come indicato in precedenza, il documento di programmazione triennale 2020-2022, 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 iniziale, ammontante a €. 129.870,00, e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019 pari a €. 3.331.063,15, di cui: €. 636.464,00 quota parte accantonata a FCDE, €. 54.000,00 accantonata a Fondo residui perenti, ed €. 2.640.599,15 parte disponibile accantonata in conto capitale in attesa di destinazione una volta approvato il Rendiconto della Gestione 2019.

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 31/12/2019, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, ammonta a complessivi €. 3.331.063,15 (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 2020 sono le seguenti:

| Entrate correnti che finanziano la spesa corrente: | | | | | |
|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Tipolog. | | Competenza asestata 2019 | Competenza 2020 | Competenza 2021 | Competenza 2022 |
| Av. | Avanzo applicato parte corrente | 680.967,00 | 636.464,00 | | |
| FPV | Fondo Pluriennale Vincolato corrente | 282.986,33 | 129.870,00 | | |
| 30100 | Canoni di locazione | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 | 3.290.000,00 |
| 30200 30300 | Interessi attivi | 3.000,00 | 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 | 500.000,00 |
| 30500 | Rimborsi e Altre entrate correnti | 1.015.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 | 711.000,00 |
| | TOTALI | 5.703.418,33 | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Tra le spese correnti in particolare figurano: | | | | | |
| Progr. | | Competenza asestata 2019 | Competenza 2020 | Competenza 2021 | Competenza 2022 |
| 0101 | Organi istituzionali | 72.000,00 | 72.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| 0110 | Risorse umane | 2.698.786,10 | 2.618.335,00 | 2.468.465,00 | 2.468.465,00 |
| 0111-103 | Acquisto beni e servizi | 173.000,00 | 172.000,00 | 172.000,00 | 172.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 0802-102 | Imposte e tasse carico Ente | 619.000,00 | 369.000,00 | 254.000,00 | 254.000,00 |
| 0802-103 | Acquisto beni e servizi | 895.665,23 | 796.000,00 | 796.000,00 | 796.000,00 |
| 0802-109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 22.000,00 | 21.000,00 | 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 | 810.967,00 | 809.999,00 | 638.535,00 | 638.535,00 |
| Miss. 50 | Debito pubblico (Tit. I e IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALI | 5.703.418,33 | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |

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 2019 | Competenza 2020 | Competenza 2021 | Competenza 2022 |
|--|--|------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| TIP. 40401 | Alienazione beni immobili | 2.649.621,65 | 2.650.000,00 | 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) | 635.000,00 | 300.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 |
| TIP. 40300 | Trasf. in c/capitale (ex GescaI e Interventi di risanamento) | 4.500.518,29 | 4.500.000,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| TIP. 40201 | Contabilità spec. Fondi CER | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FPV | Fondo Pluriennale Vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo pres. | Avanzo presunto applicato alle spese in C/C | 3.828.909,12 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale | 12.619.049,06 | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| Tra le spese si evidenziano: | | | | | |
| Progr. 0110 | Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale | 774.000,00 | 324.000,00 | 294.000,00 | 294.000,00 |
| Progr. 0111 | Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e Polizze ass. TFR | 130.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Progr. 0802-202 | Interventi costruttivi e di recupero (Utilizzo Fondi CER-L.560/93 e e GescaI) | 7.386.139,94 | 6.571.000,00 | 5.786.000,00 | 5.786.000,00 |
| 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 | 3.828.909,12 | 2.694.599,15 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale | 12.619.049,06 | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |

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:

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|---|--|----------------------|----------------------|--|---|--|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 2.553.100,40 | - | - | - | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 3.331.063,15 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 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 | 5.270.334,00 | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 3.564.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 7.155.000,00 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 8.001.826,46 | 10.149.599,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| 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..... | 10.719.000,00 | 11.959.000,00 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 | Totale spese finali..... | 13.272.160,46 | 15.419.933,15 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 |
| 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 | 13.259.000,00 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 | Totale titoli | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 15.812.100,40 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |

PROSPETTO PREVENTIVO ECONOMICO SINTETICO 2019

| | | |
|--|---------------------|----------------|
| COSTI | | |
| Spese di amministrazione (costo del personale dipendente) | 2.618.335,00 | 49,68% |
| Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori | 72.000,00 | 1,37% |
| Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici) | 172.000,00 | 3,26% |
| Trasferimenti correnti (Borse di studio) | 9.000,00 | 0,17% |
| IVA da versare all'Erario da liquidazioni periodiche | 310.000,00 | 5,88% |
| Oneri tributari | 369.000,00 | 7,00% |
| Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente | 796.000,00 | 15,10% |
| Poste correttive e compensative | 21.000,00 | 0,40% |
| Altre spese correnti | 93.000,00 | 1,76% |
| Accantonamenti: FCD, Fondi di riserva, rischi e TFR | 809.999,00 | 15,37% |
| Oneri finanziari: Quota interessi ammortamento mutui | 0,00 | 0,00% |
| Rimborso prestiti (quota capitale) | 0,00 | 0,00% |
| per un totale di | 5.270.334,00 | 100,00% |
| | ===== | |
| PROVENTI E RICAVI | | |
| Canoni di locazione | 3.290.000,00 | 62,42% |
| Rendite finanziarie e interessi attivi | 3.000,00 | 0,06% |
| Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi) | 500.000,00 | 9,49% |
| Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate | 711.000,00 | 13,49% |
| Utilizzo avanzo amm. vincolato presunto spese correnti | 0,00 | 0,00% |
| Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti | 636.464,00 | 12,08% |
| FPV per spese correnti | 129.870,00 | 2,46% |
| per un totale di | 5.270.334,00 | 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 deliberazione commissariale n. 06 del 27/02/2019 è stata approvata la nuova Performance Organizzativa dell'Ente prevedendo la rideterminazione della articolazione della Struttura operativa nel suo Organigramma e Funzionigramma, in conformità ai principi di cui al vigente Regolamento generale degli Uffici e dei Servizi.

Con successiva Deliberazione commissariale n. 8 del 11/04/2019 è stato disposto di RINVIARE al 01/01/2020 la decorrenza della nuova Articolazione della Struttura operativa dell'Ente, nel suo Organigramma e Funzionigramma, approvata con Deliberazione commissariale n. 06 del 27/02/2019, dando atto che la stessa è conforme ai principi di cui all'art. 1, comma 1, del D.lgs 165/2001 e s.m.i. e al vigente Regolamento generale degli Uffici e dei Servizi, la quale prevede n. 8 Servizi il cui coordinamento è affidato a dipendenti collocati nell'ambito dell'area delle posizioni organizzative e/o delle alte professionalità;

Con deliberazione commissariale n. ____ del _____ è stato adottato il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale 2020-2022 - Programma Annuale 2020 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, adeguato alle recenti disposizioni normative dettate dalla Legge di conversione n. 26 del 28 marzo 2019 del D.L. 28/01/2019, n. 4 e dall'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019, riducendo ulteriormente il numero complessivo del personale dei livelli previsto da 57 a 54 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 41 unità su 54 unità previste, con una disponibilità di 13 posti vacanti.

Nel corso del 2019 sono state completate le procedure per la copertura di n. 3 posti di cat. C riservati al personale interno proveniente dalla cat. B, mentre hanno dato esito negativo le procedure per la copertura di n. 3 posti vacanti mediante assegnazione provvisoria ex art. 30, comma 2 sexies, del d.lgs. n. 165/2001 ed ai sensi dell'art. 39 della L.R. 6 del 14/05/2009.

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 2019 è pari a 2 unità. Le altre 2 unità dirigenziali vacanti, direzione generale e 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 del fabbisogno del personale, nel corso del triennio 2020-2022 si ritiene possa farsi 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 2020

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area/ Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|--|--|
| D1 | Funzionario amministrativo-contabile | 1 | Finanziaria amm. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario informatico | 1 | Finanziaria amm. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | 3.450,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 92.700,00 | |

(*) 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. B4 di provenienza e la cat. C1 di destinazione.

La spesa complessiva prevista per le nuove assunzioni del 2020 è pari al 51,23% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente.

Anno 2021

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area / Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|----------------------------|-------------|----------------------|--------------------------------|--|--|
| D1 | Funzionario tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | 01/2021 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario amministrativo | 1 | Dir. generale/AA.GG. | 01/2021 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario | 2 | Tutte le aree | 06/2021 | 150,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 59.650,00 | |

(*) 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.

La spesa complessiva prevista per le nuove assunzioni del 2021 è pari al 50,31% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente.

Anno 2022

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area/ Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|--|--|
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | 3.450,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 3.450,00 | |

Si dà atto che le assunzioni, di cui al predetto piano 2020/2022, risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale rispetto all'anno 2009, e che la spesa per le nuove assunzioni risulta inferiore al tetto di spesa del personale cessato previsto dal citato art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019, 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 2018, verifica del rispetto del principio di riduzione della spesa rispetto all'anno 2009, spesa assestata 2019 e determinazione della spesa max preventivabile nel bilancio di previsione finanziario 2020-2022. Con il superiore prospetto si dà 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 2020- 2022

| | | SPESA IMPEGNATA (al netto F.P.V.) | | | | SPESA ASSESTATA | SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.) | | |
|---|------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| | | 2009 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 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 | 1.182.500 | 1.139.183 | 1.140.000 | 1.140.000 | 1.100.000 |
| Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.528 | 92.700 | 56.650 | 3.450 |
| Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il lavoro accessorio | (+) | 800.327 | 340.140 | 384.495 | 360.351 | 345.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 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 | 0 |
| Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori | (+) | 474.016 | 386.764 | 368.402 | 384.913 | 370.500 | 380.000 | 380.000 | 380.000 |
| IRAP | (+) | 0 | 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 | 34.491 | 35.200 | 35.500 | 35.500 | 35.500 |
| Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando | (+) | 4.126 | 14.144 | 127.348 | 255.479 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 |
| Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers. | (+) | 56.829 | 35.039 | 24.850 | 19.530 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare | (+) | 173.371 | 98.116 | 145.631 | 133.833 | 128.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| TOTALE VOCI DA SOMMARE (A) | (=) | 2.928.291 | 2.088.473 | 2.238.403 | 2.371.097 | 2.324.411 | 2.404.200 | 2.368.150 | 2.274.950 |
| 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 | 16.471 | 21.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali | (-) | 0 | 0 | 0 | 59.764 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il personale appartenente alle categorie protette | (-) | 46.008 | 22.573 | 21.908 | 28.757 | 59.547 | 59.547 | 59.547 | 59.547 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici | (-) | 0 | 45.674 | 0 | 39.772 | 1.901 | 0 | 0 | 0 |
| Incentivi per la progettazione | (-) | 115.019 | 6.843 | 7.134 | 8.661 | 15.019 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Compensi legali avvocatura interna | (-) | 132.053 | 24.788 | 12.326 | 9.948 | 18.230 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| TOTALE VOCI DA DETRARRE (B) | (=) | 301.279 | 115.555 | 63.159 | 163.373 | 155.697 | 120.547 | 120.547 | 120.547 |
| TOTALE SPESA DI PERSONALE | (A-B) | 2.607.012 | 2.182.267 | 2.085.244 | 2.207.724 | 2.168.714 | 2.283.653 | 2.247.603 | 2.154.403 |
| L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale? | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009 | | | 424.745 | 813.166 | 399.288 | 438.298 | 323.359 | 359.409 | 452.609 |

LA PREVIGENTE DOTAZIONE ORGANICA CON IL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2019

| Categoria | Posti previsti in dotazione organica al 31/12/2019 | Posti coperti a tempo indeterminato | | Posti coperti in convenzione/assegnazione temporanea/comando | | Posti vacanti nella dotazione organica al 31/12/2019 |
|---------------|--|-------------------------------------|-----------|--|-----------|--|
| | | Part time | Full time | Part time | Full time | |
| DIR | 4 | ----- | 2 | ----- | 1 | 2 |
| D | 24 | | 13 | | | 11 |
| C | 14 | | 10 | 1 | | 4 |
| B | 19 | | 19 | | | 0 |
| A | 0 | | -- | | | -- |
| TOTALE | 61 | | 44 | 1 | 1 | 17 |

LA NUOVA DOTAZIONE ORGANICA 2020/2022

| 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) | 20 | 13 | 7 | | |
| C | Istruttore – (tutte le aree) | 15 | 9 | 6 | | 1 |
| B | Esecutore (tutte le aree) | 19 | 19 | 0 | | |
| Totale complessivo | | 54 | 41 | 13 | | 1 |

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 2020 | ESERCIZIO 2021 | ESERCIZIO 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Retribuzioni fisse e continuative | 1.330.000,00 | 1.310.000,00 | 1.310.000,00 |
| Finanziamento della retribuzione di posizione e risultato delle posizioni organizzative (compreso FPV) | 151.800,00 | 126.500,00 | 126.500,00 |
| Fondo trattamento accessorio personale | 126.965,00 | 126.965,00 | 126.965,00 |
| Fondo trattamento accessorio dirigenza (compreso FPV) | 364.570,00 | 260.000,00 | 260.000,00 |
| 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 | 450.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 |
| TOTALE | 2.459.335,00 | 2.309.465,00 | 2.309.465,00 |
| ALTRI COSTI DEL PERSONALE | ESERCIZIO 2019 | ESERCIZIO 2020 | ESERCIZIO 2021 |
| Lavoro straordinario | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 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 | 159.000,00 | 159.000,00 | 159.000,00 |
| TOTALE PROGRAMMA 0110 | 2.618.335,00 | 2.468.465,00 | 2.468.465,00 |

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 2020-2022 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 €. 1.279.000,00 nel 2020 e di €. 1.164.000,00 in ciascuno degli anni 2021 e 2022 (Programma 0802), pari al 28,7% 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 38,9% 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 | 369.000,00 | 254.000,00 | 254.000,00 |
| Macroaggr.103 – Spese di gestione e per interventi manutentivi correnti del patrimonio immobiliare | 796.000,00 | 796.000,00 | 796.000,00 |
| Macroaggr.109 – Rimborsi e poste correttive | 21.000,00 | 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 | 1.279.000,00 | 1.164.000,00 | 1.164.000,00 |

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed al relativo elenco annuale dei lavori 2020.

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: | | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| TIP. 40401 | Alienazione beni immobili (compresi fondi ex L. 560/93) | 2.650.000,00 | 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) | 300.000,00 | 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. Ex Fondi CER | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FPV | Fondo Pluriennale Vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |

| Tra le spese si evidenziano: | | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Progr. 0110 | Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale | 324.000,00 | 294.000,00 | 294.000,00 |
| Progr. 0111 | Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Progr. 0802-202 | Interventi costruttivi e di recupero (manut. Straord.) | 6.571.000,00 | 5.786.000,00 | 5.786.000,00 |
| Progr. 0802-202 | Riversamento alla Tesoreria dello Stato dei proventi vendita alloggi L. 560/93 e | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale | | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |

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 € 1.600.000,00 L. 560/93, 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.

| 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 |
|---|------------------|---|---|--|-------------------|-----------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|---|
| | | | | Primo Anno 2020 | Secondo anno 2021 | Terzo anno 2022 | totale | Trim/anno inizio lavori | Trim/anno fine lavori | |
| 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°/2020 | 4°/2020 | 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 SU € 5055831,19 | max | 1.500.000,00 | | 250.000,00 | 1.000.000,00 | 250.000,00 | 1.500.000,00 | 2°/2020 | 4°/2022 | Ministero Infrastrutture e L. 560/93 |
| 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°/2020 | 3°/2020 | Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1. |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|---------------|---|--------------|--------------|--------------|---------------|---------|---------|---|
| 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°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP |
| 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 | 390.000,00 | | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 390.000,00 | 1°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP |
| 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°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP |
| 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°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le |
| 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 | | 2.095.000,00 | | | 2.095.000,00 | 1°/2020 | 4°/2020 | Azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020 |
| 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°/2020 | 4°/2022 | Eventuale finanziamento Reg.le |
| 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°/2020 | 4°/2022 | Fondi I.A.C.P. |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|----------------------------------|--|--------------|------------|------------|--------------|---------|---------|--|
| 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 | 3°/2020 | 1°/2021 | Fondi I.A.C.P. |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi I.A.C.P. |
| 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°/2020 | 1°/2021 | Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 finanziamenti a Reg.le |
| 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°/2021 | 4°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 |
| 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°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 |
| 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento a Reg.le |
| 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 Aranico 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento a Reg.le |
| Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, degli immobili siti a Gela in via Scicolone e Via Artigiani - "Lotto n. 120 Alloggi n. 41 riscattati e n 79 in locazione". | max | 165.000,00 (quota a carico IACP) | | 165.000,00 | | | 165.000,00 | 1°/2020 | 3°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento a Reg.le |
| 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento |

| | | | | | | | | | | |
|--|-----|--------------|--|------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------|--|
| 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 Pizzo Carano Via Aldo Moro n. 5 - "Lotto n. 10 Alloggi" | max | 105.000,00 | | 105.000,00 | | | 105.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le |
| 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento |
| 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°/2020 | 4°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento |
| 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 | 1°/2021 | 4°/2022 | L.R. 1/2012 |
| 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°/2021 | 4°/2022 | L.R. 1/2012 |
| 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°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le |
| 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. | max | 906.188,28 | | 480.000,00 | 426.188,28 | | 906.188,28 | 4°/2020 | 3°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 |
| 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°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 |
| 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 campo 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°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|--------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------|---|
| 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°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento |
| OO.UU. Area Parcheggi in superficie e box Via F. Turati nel Comune di Caltanissetta | min | 300.000,00 | | | | 300.000,00 | 300.000,00 | 1°/2022 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le e compartecipazione quote parte proprietari |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari |
| 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°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento |
| | | | | 10.452.658,02 | 12.097.602,59 | 13.104.373,81 | 35.654.634,42 | | | |

Si segnalano in particolare:

- Lavori di demolizione e ricostruzione o risanamento del lotto 64 alloggi di Via Puccini per complessivi €. 11.527.609,50 da finanziare con fondi regionali.
- Completamento 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 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", per complessivi €. 480.000,00 con Fondi IACP;
- 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", per complessivi €. 200.000,00 finanziati fondi IACP;
- Contratto di quartiere "Villaggio Santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari.

COMPARTICIPAZIONE €. 1.500.000,00 (L. 560/93 e Ministero Infrastrutture) SU € 5.055.831,19.

- Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo per complessivi €. 570.658,00 finanziati con Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1.;
- 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 "Art. 2 lett. b, D.M. 16 marzo 2015 finanziamento Reg.le"
- 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, per complessivi €. 906.188,00 finanziati con Fondi IACP ed eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016;
- 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 per un importo di € 145.000,00 finanziati con "Fondi IACP e compartecipazione quota parte proprietari";
- Accordi quadro relativi ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza nel triennio 2020/2022 per complessivi €. 1.560.000,00 finanziati con fondi propri IACP.

OBIETTIVI DI GESTIONE

Si riportano, di seguito, i principali obiettivi di gestione 2020-2022, prefissati con l'approvazione del Bilancio di previsione e descritti nella presente Relazione previsionale e nel Programma triennale delle OO.PP. 2020-2022 da realizzare:

Realizzazione interventi previsti nel Programma triennale e nell'elenco annuale delle OO.PP. 2020-2022, con particolare riferimento a:

- 1) Lavori di demolizione e ricostruzione o risanamento del lotto 64 alloggi di Via Puccini per complessivi €. 11.527.609,50 da finanziare con fondi regionali.
- 2) Completamento 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;
- 3) 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", per complessivi €. 480.000,00 con Fondi IACP;
- 4) 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", per complessivi €. 200.000,00 finanziati fondi IACP;
- 5) Contratto di quartiere "Villaggio Santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari. COMPARTICIPAZIONE €. 1.500.000,00 (L. 560/93 e Ministero Infrastrutture) SU € 5.055.831,19.
- 6) Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo per complessivi €. 570.658,00 finanziati con Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1.;
- 7) 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 "Art. 2 lett. b, D.M. 16 marzo 2015 finanziamento Reg.le"
- 8) 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, per complessivi €. 906.188,00 finanziati con Fondi IACP ed eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016;
- 9) 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 per un importo di € 145.000,00 finanziati con "Fondi IACP e compartecipazione quota parte proprietari";
- 10) Accordi quadro relativi ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di competenza nel triennio 2020/2022 per complessivi €. 1.560.000,00 finanziati con fondi propri IACP.

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;
- Progettazione esecutiva per interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare volti alla riqualificazione energetica e sismica degli edifici, utilizzando gli appositi incentivi statali "Ecobonus e Sisma bonus";
- 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 2020-2022;
- Piano di vendita: Istruttoria e stipula di contratti di cessione alloggi della Regione Siciliana e dello IACP di Caltanissetta;
- Contrasto occupazioni abusive: Aggiornamento continuo del censimento delle occupazioni abusive in provincia, Segnalazione e denuncia allacci illegittimi utenze ai competenti gestori ex L. 80/2014, Predisposizione dei relativi decreti di rilascio ex DPR 1035/72, Presa in possesso e messa in sicurezza alloggi occupati;
- Definizione pratiche pendenti di regolarizzazione occupazioni abusive in applicazione dell'art. 63, comma 2, della L.R. n. 8/2018;
- Gestione interna amministrazione condomini: Assunzione della gestione interna della amministrazione di almeno 100 condomini nel 2020-2022;
- Locazione magazzini e autorimesse non locati mediante bandi pubblici;
- Incrementare il Recupero della morosità ed eliminazione residui attivi inesigibili;
- Predisposizione del Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 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);
- Attivazione definitiva del servizio "PagoPa";
- Riscatto totale Polizza Convenzione TFR n. 154916 Generali Italia, scaduta nel mese di giugno 2018.

Dare mandato al Direttore generale di predisporre il Documento Programmatico di Gestione e della Performance 2020, contenente gli obiettivi individuali dettagliati, ai fini della realizzazione dei programmi dell'Amministrazione.

Caltanissetta, 26/11/2019

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Claudio Cortese



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

**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**

| 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 2020 | Secondo anno 2021 | Terzo anno 2022 | totale | Trim/anno inizio lavori | | | Trim/anno fine lavori | Cognome |
| 1 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 300.000,00 | Previdenza Impegno n. 93 13.03.2017 di Euro 300.000,00 | 300.000,00 | | | | 4°/2020 | 1°/2020 | 4°/2020 | Progetto Esecutivo | Passanisi | Attilio |
| 2 | 19 | 085 | 004 | 01 | max | 1.500.000,00 | | 250.000,00 | 1.000.000,00 | 250.000,00 | 1.500.000,00 | 4°/2022 | 2°/2020 | 4°/2022 | Ministero Infrastrutture e L. 560/93 | Pirrerà | M. Antonietta |
| 3 | 19 | 085 | 004 | 99 | max | 570.658,02 | | 570.658,02 | | | 570.658,02 | 3°/2020 | 1°/2020 | 3°/2020 | Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1. | Legà | Alfredo |
| 4 | 19 | 085 | Vari | 06 | max | 390.000,00 | | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 390.000,00 | 4°/2022 | 1°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP | Mangione | Francesco |
| 5 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 390.000,00 | | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 390.000,00 | 4°/2022 | 1°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP | Passanisi | Attilio |
| 6 | 19 | 085 | Vari | 06 | max | 390.000,00 | | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 390.000,00 | 4°/2022 | 1°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP | Collodoro | Angelo |
| 7 | 19 | 085 | 007 | 06 | max | 390.000,00 | - | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 390.000,00 | 4°/2022 | 1°/2020 | 4°/2022 | Fondi IACP | Cocca | Luigi |
| 8 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 197.000,00 | | 197.000,00 | | | 197.000,00 | 4°/2020 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Regie | Rizza | Luigi Danilo |

| 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 2020 | Secondo anno 2021 | Terzo anno 2022 | totale | Trim/anno inizio lavori | | | Trim/anno fine lavori | Cognome |
| 9 | 19 | 085 | 004 | 01 | max | 2.095.000,00 | | 2.095.000,00 | | | | 1°/2020 | 4°/2020 | Azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020 | Progetto definitivo | Mameli | Antonino |
| 10 | 19 | 085 | 004 | 01 | max | 11.527.609,50 | | 650.000,00 | 4.500.000,00 | 6.377.609,50 | | 1°/2020 | 4°/2022 | Eventuale finanziamento Reg.le | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Mameli | Antonino |
| 11 | 19 | 085 | 007 | 02 | max | 350.000,00 | | 350.000,00 | | | | 3°/2020 | 4°/2022 | Fondi I.A.C.P. | Progetto esecutivo | Cocca | Luigi |
| 12 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 480.000,00 | | 400.000,00 | 80.000,00 | | | 3°/2020 | 1°/2021 | Fondi I.A.C.P. | Progetto definitivo | Passanisi | Attilio |
| 13 | 19 | 085 | 004 | 03 | max | 280.000,00 | | 280.000,00 | | | | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi I.A.C.P. | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Passanisi | Attilio |
| 14 | 19 | 085 | 012 | 06 | max | 1.750.000,00 | | 1.450.000,00 | 300.000,00 | | | 1°/2020 | 1°/2021 | Art. 2 lett. b D.M. 16 marzo 2015 finanziamento Reg.le | Progetto Esecutivo | Mangione | Francesco |
| 15 | 19 | 085 | 004 | 03 | min | 855.350,00 | | | 285.000,00 | 570.350,00 | | 3°/2021 | 4°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 | Progetto esecutivo | Tomasella | Giuseppe |
| 16 | 19 | 085 | 004 | 03 | min | 263.000,00 | | | 131.500,00 | 131.500,00 | | 3°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 | Progetto esecutivo | Tomasella | Giuseppe |
| 17 | 19 | 085 | 007 | 06 | max | 300.000,00 | | 200.000,00 | 100.000,00 | | | 3°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto definitivo | Cocca | Luigi |

I.A.C.P. DI CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
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 2020 | Secondo anno 2021 | Terzo anno 2022 | totale | Trim/anno inizio lavori | Trim/anno fine lavori | | | Cognome | Nome |
| 18 | 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 Arancio 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto definitivo | Cocca | Luigi |
| 19 | 19 | 085 007 | 06 | Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, degli immobili siti a Gela in Via Siccolone e Via Artigiani - "lotto n. 120 Alloggi n. 41 riscattati e n. 79 in locazione". | max | 165.000,00 (quota a carico IACP) | | 165.000,00 | | | 165.000,00 | 1°/2020 | 3°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto definitivo | Cocca | Luigi |
| 20 | 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento | Progetto definitivo | Mangione | Francesco |
| 21 | 19 | 085 016 | 06 | Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, adeguamento impianti ascensori degli immobili siti in San Cataldo Località Pizzo Carano Via Aldo Moro n. 5 - "Lotto n. 10 Alloggi" | max | 105.000,00 | | 105.000,00 | | | 105.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Mangione | Francesco |
| 22 | 19 | 085 004 | 06 | Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, 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°/2020 | 1°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Passanisi | Attilio |
| 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 Pizzo Carano "Lotto n. 20 Alloggi" | max | 215.000,00 | | 215.000,00 | | | 215.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Mangione | Francesco |
| 24 | 19 | 085 004 | 03 | Lavori di recupero del patrimonio edilizio relativo agli alloggi di via G. B. De Cosimi 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°/2020 | 4°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Passanisi | Attilio |
| 25 | 19 | 085 022 | 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 | 1°/2021 | 4°/2022 | L.R. 1/2012 | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Collodoro | Angelo |
| 26 | 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°/2021 | 4°/2022 | L.R. 1/2012 | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Collodoro | Angelo |
| 27 | 19 | 085 004 | 01 | Realizzazione di n. 8 alloggi sociali nella via Residente del comune di Caltanissetta | min | 1.100.000,00 | | | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 1°/2021 | 4°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto esecutivo | Passanisi | Attilio |

| 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 2020 | Secondo anno 2021 | Terzo anno 2022 | totale | Trim/anno inizio lavori | | | Trim/anno fine lavori | Cognome | Nome |
| 28 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 906.188,28 | | 480.000,00 | 426.188,28 | | | 906.188,28 | 4°/2020 | 3°/2021 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 | Progetto esecutivo | Tomasella | Giuseppe |
| 29 | 19 | 085 | 004 | 01 | min | 453.000,00 | | | 226.500,00 | 226.500,00 | | 453.000,00 | 3°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 | Progetto esecutivo | Tomasella | Giuseppe |
| 30 | 19 | 085 | 004 | 03 | min | 456.828,61 | | | 228.414,31 | 228.414,31 | | 456.828,62 | 3°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 | Progetto esecutivo | Tomasella | Giuseppe |
| 31 | 19 | 085 | 018 | 01 | min | 1.000.000,00 | | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 1.000.000,00 | 2°/2021 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Mangione | Francesco |
| 32 | 19 | 085 | 004 | 01 | min | 300.000,00 | | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 1°/2022 | 2°/2022 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto esecutivo | Passanisi | Attilio |
| 33 | 19 | 085 | 004 | 03 | min | 150.000,00 | | 150.000,00 | | | | 150.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le e compartecipazione quote parte proprietari | Progetto esecutivo | Passanisi | Attilio |
| 34 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 145.000,00 | | 145.000,00 | | | | 145.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari | Progetto esecutivo | Passanisi | Attilio |
| 35 | 19 | 085 | 004 | 06 | max | 150.000,00 | | 150.000,00 | | | | 150.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP e compartecipazione quote parte proprietari | Progetto esecutivo | Passanisi | Attilio |
| 36 | 19 | 085 | 012 | 06 | Max | 200.000,00 | | 200.000,00 | | | | 200.000,00 | 2°/2020 | 4°/2020 | Fondi IACP con eventuale finanziamento | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | Mangione | Francesco |
| TOTALE | | | | | | | | 10.452.658,02 | 12.097.602,59 | 13.104.373,81 | 35.654.634,42 | | | | | | | |



I.A.C.P. DI CALTANISSETTA

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
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 2020 | Secondo anno 2021 | Terzo anno 2022 | totale | Trim/anno inizio lavori | Trim/anno fine lavori | | | Cognome | Nome |

Il Referente del Programma
Dott. *ing. Alfredo Lega*

Dirigente dell'Area Tecnico-Patrimonial
Arch. *Antonino Marnelli*

| 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. 2020/2022
ELENCO ANNUALE 2020



| 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 | | 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 289, sub 1-5. (ex Caserma Carabiniere) | 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 |
| 2 | 00050460856-2019-002 | | 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 | Pirra | M. Antonietta | 250.000,00 | 1.500.000,00 | Ministero Infrastrutture e L. 560/93 | Progetto esecutivo | max |
| 3 | 00050460856-2019-003 | | J97J18000090006 | 99 | Lavori di efficientamento energetico dei locali sede dello IACP di Caltanissetta Via L. Rizzo | Lega | Alfredo | 570.658,02 | 570.658,02 | Programma operativo FERS2014/2020 Azione 4.1.1. | Progetto di esecutivo | max |
| 4 | 00050460856-2019-004 | | 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 |
| 5 | 00050460856-2019-005 | | 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 | 130.000,00 | 390.000,00 | Fondi IACP | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | max |
| 6 | 00050460856-2019-006 | | 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. | Colodoro | Angelo | 130.000,00 | 390.000,00 | Fondi IACP | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | max |
| 7 | 00050460856-2019-007 | | 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. | Cocca | Luigi | 130.000,00 | 390.000,00 | Fondi IACP | Progetto di fattibilità tecnica ed economica | max |
| 8 | 00050460856-2019-008 | | 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 |
| 9 | 00050460856-2019-009 | | J95G17000000001 | 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 | Mameli | Antonino | 2.095.000,00 | 2.095.000,00 | Azione 9.4.1. del PO FESR 2014 / 2020 | Progetto esecutivo | max |
| 10 | 00050460856-2019-010 | | 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 |

I.A.C.P. di CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2020/2022
ELENCO ANNUALE 2020



| 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 | | 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 |
| 12 | 00050460856-2019-012 | | J15I18000420002 | 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 |
| 13 | 00050460856-2019-013 | | 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 |
| 14 | 00050460856-2019-014 | | J86D16000310001 | 06 | Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mususomeli) | 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 |
| 15 | 00050460856-2019-015 | | J15I18000420002 | 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 |
| 16 | 00050460856-2019-016 | | J15I18000420002 | 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 |
| 17 | 00050460856-2019-017 | | J15I18000420002 | 06 | Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, degli immobili siti a Gela in via Scicolone e Via Artigiani - "Lotto n. 120 Alloggi n. 41 riscattati e n 79 in locazione" | Cocca | Luigi | 165.000,00 | 165.000,00 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto definitivo | max |
| 18 | 00050460856-2019-018 | | J15I18000420002 | 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 |
| 19 | 00050460856-2019-019 | | J15I18000420002 | 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 Pizzo Carano Via Aldo Moro n. 5 - "Lotto n. 10 Alloggi" | Mangione | Francesco | 105.000,00 | 105.000,00 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto definitivo | max |
| 20 | 00050460856-2019-020 | | J15I18000420002 | 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 |



I.A.C.P. di CALTANISSETTA
PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2020/2022
ELENCO ANNUALE 2020

| 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 Pizzo Carano "Lotto n. 20 Alloggi" | Mangione | Francesco | 215.000,00 | 215.000,00 | Fondi IACP con eventuale finanziamento Reg.le | Progetto definitivo | max |
| 22 | 00050460856-2019-022 | J97I170000000005 | 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 |
| 23 | 00050460856-2019-023 | J92D170000000001 | 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. | Tomasella | Giuseppe | 480.000,00 | 906.188,28 | Fondi IACP con eventuale finanziamento D.P.C.M. del 25.05.2016 | Progetto esecutivo | max |
| 24 | 00050460856-2019-024 | J94F170000000005 | 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 |
| 25 | 00050460856-2019-025 | J92D170000010003 | 06 | Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornice 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 |
| 26 | 00050460856-2019-026 | J92D170000020003 | 06 | Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornice 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 |
| 27 | 00050460856-2019-027 | 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 | | | | | | | 10.452.658,02 | | | | |



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

PIANO TRIENNALE DI FABBISOGNO
DI PERSONALE 2020-2022

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Deliberazione commissariale n. del _____

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

| | |
|----------|---|
| OGGETTO: | Oggetto: PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2020-2022 - PROGRAMMA ANNUALE 2020 (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:

LA NORMATIVA NAZIONALE PREVIGENTE

- 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 turnover 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;
- 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.
- 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 tali cessazioni.
- l'art. 4, comma 3, del D.Lgs. n. 75/2017 che introduce dopo l'articolo 6-bis del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, l'Art. 6-ter (Linee di indirizzo per la pianificazione dei fabbisogni di personale). Le Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani di fabbisogno di personale da parte delle amministrazioni pubbliche sono state formalizzate con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica – dell'8/5/2018, pubblicato sulla G.U. n. 173 del 27/7/2018.

Va ricordato che gli enti locali, entro il 25 settembre 2018, dovevano adempiere all'obbligo di adeguamento dei piani dei fabbisogni del personale per gli anni 2019-2021, secondo quanto stabilito dal suddetto 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".

In esecuzione del suddetto Decreto questa amministrazione ha adeguato e approvato il PTFP 2019/2021 con Deliberazione Commissariale n. 29 del 25/09/2018, allegandolo al Bilancio di previsione finanziario 2019/2021.

Si conferma, pertanto, che il Piano di fabbisogno di personale 2019/2021 appare sostanzialmente conforme agli indirizzi contenuti nelle Linee di indirizzo per la pianificazione dei fabbisogni di personale, in quanto ha previsto l'assunzione di figure specialistiche con profili anche innovativi, non seguendo la logica della mera sostituzione del personale cessato, ma orientato all'attuazione degli obiettivi specifici dell'Ente, rispettando i limiti di spesa al momento vigenti. In particolare il Piano di fabbisogno 2019/2021 tiene conto in maniera dettagliata dei contenuti delle Linee di indirizzo per la pianificazione dei fabbisogni di personale di cui all'art. 6ter del D.Lgs. 165/2001, introdotto dall'art. 4, comma 3, del D.Lgs. 75/2017.

LA NORMATIVA NAZIONALE 2019

A decorrere dal 28/03/2019 occorre, infine, tenere conto delle novità introdotte con la Legge di conversione n. 26 del 28 marzo 2019 del D.L. 28/01/2019, n. 4 ed in particolare dall'**art. 14 bis** denominato “**Disciplina delle capacità assunzionali delle regioni e degli enti locali**” che interviene a modificare ed integrare l'art. 3 del D.L. 24/06/2014 n. 90, in specie con l'adozione – per quanto qui interessa - del **nuovo comma 5 e 5 sexies**:

Comma 5: “*al comma 5, quinto periodo, le parole: «tre anni» sono sostituite dalle seguenti: «cinque anni» e le parole: «al triennio precedente» sono sostituite dalle seguenti: «al quinquennio precedente»*”

Comma 5 sexies: “*Per il triennio 2019-2021, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile, le regioni e gli enti locali possono computare, ai fini della determinazione delle capacità assunzionali per ciascuna annualità, sia le cessazioni dal servizio del personale di ruolo verificatesi nell'anno precedente, sia quelle programmate nella medesima annualità, fermo restando che le assunzioni possono essere effettuate soltanto a seguito delle cessazioni che producono il relativo turn – over.*”

- Ai sensi dell'art. 3, Comma 8, della Legge 19 Giugno 2019 N. 56 LA MOBILITÀ VOLONTARIA ESPLETATA PRIMA DEI CONCORSI NON È PIÙ OBBLIGATORIA

Dal 7 Luglio 2019, data di entrata in vigore della Legge 56/2019, al fine di ridurre i tempi di accesso al pubblico impiego, nel triennio 2019-2021, le procedure concorsuali bandite dalle pubbliche amministrazioni, compresi gli Enti Locali, e le conseguenti **assunzioni possono essere effettuate senza il previo svolgimento delle procedure previste dall'articolo 30 del medesimo decreto legislativo n. 165 del 2001**. Pertanto non sussiste più, nel triennio, l'obbligo di espletare le mobilità in maniera propedeutica rispetto ai concorsi, ma solo la facoltà.

- Ai sensi del comma 9 del citato art. 3 della L. n. 56/2019, resta obbligatoria la comunicazione preventiva all'avvio delle procedure di assunzione prevista dall'art. 34bis del D. Lgs. 165/2001. Si riducono i tempi di attesa del silenzio assenso da parte del Dipartimento della Funzione Pubblica che scendono da due mesi ai **45 giorni previsti** dalla Legge 56/2019. La procedura di cui all'art. 34 bis per la richiesta del personale in disponibilità oggi prevede, dunque che, in mancanza di assegnazione del dipendente in mobilità decorsi due mesi (**ora quarantacinque giorni**) dalla comunicazione, l'ente è abilitato a procedere all'avvio della procedura concorsuale.

LE CAPACITÀ ASSUNZIONALI 2019 E 2020-2022

Alla luce della richiamata normativa nazionale, si riepilogano le capacità assunzionali delle P.A.:

- 100% dei risparmi delle cessazioni del 2018 (ritorna in vigore l'articolo 3, comma 5, DL 90/2014), applicazione dello stesso tetto anche negli anni successivi;
- 100% dei risparmi delle cessazioni del 2019: le assunzioni si possono concretizzare solamente dopo l'effettiva cessazione (legge conversione DL 4/2019);

Per gli Enti, come gli IACP, già non soggetti al patto di stabilità: tutte le cessazioni non sostituite dal 2007. Si richiamano, nel merito, le seguenti Deliberazioni della Corte dei Conti:

- Deliberazione sezione autonomie Corte Conti 25/2017 sulle modalità di calcolo (quelle dell'anno in cui le stesse sono maturate);
- Utilizzazione dei resti delle capacità assunzionali del triennio precedente (oggi quinquennio) non utilizzate per sezioni di controllo della Corte dei Conti della Campania e della Sicilia (68/2017) se previste nell'anno sono state inserite nel programma del fabbisogno del personale.
- Sezioni di controllo della Corte dei Conti della Sicilia (176/2017) e della Campania (68/2017) è sufficiente che queste capacità siano inserite nella programmazione annuale e triennale per potere superare il triennio precedente previsto dal legislatore.

LA NORMATIVA VIGENTE NELLA REGIONE SICILIA

- 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 costituisce oggi l'unica condizione da rispettare per potere dare corso ad assunzioni di personale;

- l'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019 dispone che: *“A decorrere dall'anno 2019, in deroga alle disposizioni di cui al comma 10 dell'articolo 1 della legge regionale 29 dicembre 2008, n. 25, l'amministrazione regionale, nonché tutti gli Enti di cui all'art. 1 della Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, possono procedere ad assunzioni di nuovo personale del comparto non dirigenziale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa non superiore al 75 per cento per l'anno 2019, all'85 per cento per l'anno 2020 e al 100 per cento a decorrere dall'anno 2021 di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente, escluso quello collocato in quiescenza ai sensi dell'articolo 52, commi 3 e 5, della legge regionale n. 9/2015”*

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 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 anche nel corso del triennio 2020-2022, 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 2020 dei suddetti limiti e comunque entro il tetto dell'85% per l'anno 2020 e al 100% a decorrere dall'anno 2021 della spesa dei dipendenti cessati nell'anno precedente come disposto dall'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14/2019.

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 negli anni successivi tale vincolo è stato rispettato, 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 2018, di quelli degli anni successivi al 2009 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 2020 e triennio 2020/2022 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 2009 al 2018 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 vi sono state 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 2019/2021 e annuale 2019

Il PTFP 2019/2021, annuale 2019, approvato con Deliberazione n. 29 del 25/09/2018 e allegato al Bilancio di previsione 2019/2021 approvato con Deliberazione commissariale n. 39 del 20/12/2018, 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 2019-2021, annuale 2019, 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 assunzioni e cessazioni avvenute nel corso dell'anno, ed alla data del 31/12/2019, 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 | 2 | 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 | 2 | 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) | 24 | 13 | 11 | 2 | | |
| C | Istruttore - (tutte le aree) | 14 | 9 | 5 | | 1 | |
| B | Esecutore (tutte le aree) | 19 | 19 | 0 | | | |
| Totale complessivo | | 57 | 41 | 16 | | | 1 |

Assunzioni personale anno 2018 e 2019

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 e del 2019, riportando anche il costo complessivo da sostenere nel rispetto del tetto di spesa dei cessati (legge n. 208/2015) come sopra determinato.

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, devono 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.

Piano assunzioni programmate Anno 2018

| Categoria primo inquadram. | Profilo professionale | N. unità | Area/Serv. | Data assunzione giuridica | Retribuzione Lorda + Oneri | Modalità di assunzione | Procedura conclusa SI / NO |
|----------------------------|----------------------------|----------|------------------|---------------------------|----------------------------|---|----------------------------|
| D | Istruttore dir. amm. | 1 | Finanziaria amm. | -- | 00 | avviso mobilità volontaria Atto interpello comando | NO |
| D | Funzionario amm. Contabile | 1 | Finanziaria amm. | 01/11/2018 | 34.617,00 | Mobilità volontaria | SI |

| | | | | | | | | |
|--------|--------------------------------------|---|-------------------------|------------|--|------------------|---|----|
| D | Funzionario Avvocato | 1 | Avvocatura int. | -- | | 0 | avviso mobilità volontaria | NO |
| C | Istruttore tecnico informatico | 1 | Dir. generale/AA.GG. | -- | | 0 | avviso mobilità volontaria Atto interpello comando | NO |
| C | Istruttore tecnico | 1 | Tecnico/patrim. | 01/01/2019 | | 27.078,00 | mobilità volontaria (Categorie protette L. 68/99) | SI |
| C | Istruttore amm. | 1 | Dir. generale/AA.GG. | | | 0 | avviso mobilità volontaria | NO |
| C | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 01/01/2020 | | 3.450,00 | Procedura selettiva riservata personale interno (*) | SI |
| Totale | | 9 | Totale | | | 65.145,00 | | |

(*) N.B. La procedura selettiva riservata al personale interno per la progressione alla cat. C, è stata avviata nel 2018 e conclusa nel 2019 con decorrenza giuridica 01/01/2020. 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. B4 di provenienza e la cat. C1 di destinazione.

Piano assunzioni programmate Anno 2019

| Categoria primo inquadram. | Profilo professionale | N. unità | Area/Serv. | Data assunzione giuridica | Retribuzione Lorda + Oneri | Modalità di assunzione | Procedura conclusa SI / NO |
|----------------------------|----------------------------|----------|------------------|---------------------------|----------------------------|---|----------------------------|
| D | Funzionario amministrativo | 1 | Dir. gen./AA.GG. | -- | 00 | avviso mobilità volontaria Atto interpello comando | NO |
| D | Istruttore dir. tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | -- | 00 | avviso mobilità volontaria Atto interpello comando | NO |

3. Il piano triennale del fabbisogno di personale 2020/2022 e annuale 2020

3.1 Il piano annuale delle assunzioni 2020 e triennale 2020/2022

Conclusa l'analisi preventiva delle informazioni necessarie per la costruzione del programma, nella parte che segue procederemo a presentare il piano delle assunzioni 2020/2022 ed annuale 2020 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", alla luce delle su citate norme nazionali e regionali intervenute nel corso del corrente anno 2019.

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 2020;
- per gli anni 2021 e 2022.

Si precisa che in data _____ 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 _____, come previsto dal vigente CCNL Funzioni locali del 21/05/2018.

3.2 I pensionamenti ed il turnover nel 2019 e nel triennio 2020-2022

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.

Cessazioni corrente Anno 2019

| Cognome e Nome | Area / Servizio | Categoria/ Posizione Economica | Data Pensionamento | Retribuzione Lorda +salario accessorio + Oneri riflessi (ultimo anno) |
|--------------------|------------------|--------------------------------------|-----------------------|--|
| Lacagnina Giuseppe | Gest. Patrimonio | D7 | 30/09/2019 | 56.652,00 |
| Cocca Luigi | Manutenzione | D6 | 31/12/2019 | 62.883,00 |
| Baglio Giuseppe | Finanziario | D7 | 31/08/2019 | 61.431,00 |
| TOTALE | | | | 180.966,00 |

Cessazioni Anno 2020

| Cognome e Nome | Area / Servizio | Categoria/ Posizione Economica | Data Pensionamento presunto | Retribuzione Lorda +salario accessorio + Oneri riflessi (ultimo anno) |
|--------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Passanisi Attilio | Manutenzione | D6 | 2020 | 57.400,00 |
| D'Agostini M. Antonietta | AA.GG. | D7 | 2020 | 61.167,00 |
| TOTALE | | | | 118.567,00 |

Cessazioni Anno 2021

| Cognome e Nome | Area / Servizio | Categoria/ Posizione Economica | Data Pensionamento presunto | Retribuzione Lorda +salario accessorio + Oneri riflessi (ultimo anno) |
|----------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Leo Riccardo | Patrimonio | D6 | 2021 | 34.962,00 |
| Lonobile Caterina Filomena | Avvocatura | C4 | 2021 | 24.522,00 |
| TOTALE | | | | 59.484,00 |

Cessazioni Anno 2022

| Cognome e Nome | Area / Servizio | Categoria/ Posizione Economica | Data Pensionamento presunto | Retribuzione Lorda +salario accessorio + Oneri riflessi (ultimo anno) |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Cascio Agostino | Tecnica | D5 | 2022 | 33.054,00 |
| TOTALE | | | | 33.054,00 |

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 2020 e la programmazione 2021-2022

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.

Ai sensi dell'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019 a decorrere dall'anno 2019, in deroga alle disposizioni di cui al comma 10 dell'articolo 1 della legge regionale 29 dicembre 2008, n. 25, questo Ente, può procedere ad assunzioni di nuovo personale del comparto non dirigenziale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa non superiore al 75 per cento per l'anno 2019, all'85 per cento per l'anno 2020 e al 100 per cento a decorrere dall'anno 2021 di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente,

Anno 2020

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area/ Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|---|-------------|-------------------|--------------------------------|--|---|
| D1 | Funzionario amministrativo-contabile | 1 | Finanziaria amm. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario informatico | 1 | Finanziaria amm. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | 3.450,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 92.700,00 | |

(*) 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. B4 di provenienza e la cat. C1 di destinazione. La spesa complessiva prevista per le nuove assunzioni del 2020 è pari al 51,23% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente.

Anno 2021

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area / Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------|--------------------------------|--|---|
| D1 | Funzionario tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | 01/2021 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario amministrativo | 1 | Dir. generale/AA.GG. | 01/2021 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario | 2 | Tutte le aree | 06/2021 | 150,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 59.650,00 | |

(*) 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. La spesa complessiva prevista per le nuove assunzioni del 2021 è pari al 50,31% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente.

Anno 2022

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area/ Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|--|---|
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | 3.450,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 3.450,00 | |

Si dà atto che le assunzioni, di cui al predetto piano 2020/2022, risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale rispetto all'anno 2009, e che la spesa per le nuove assunzioni risulta inferiore al tetto di spesa del personale cessato previsto dal citato art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019, 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.

Dal 7 Luglio 2019, data di entrata in vigore della Legge 56/2019, al fine di ridurre i tempi di accesso al pubblico impiego, nel triennio 2019-2021, le procedure concorsuali bandite dalle pubbliche amministrazioni, compresi gli Enti Locali, e le conseguenti assunzioni possono essere effettuate senza il previo svolgimento delle procedure previste dall'articolo 30 del medesimo decreto legislativo n. 165 del 2001.

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.

Ai sensi dell'art. 5, comma 2, della L.R. n. 12/1991 "è fatta salva per le amministrazioni e gli enti di cui all'articolo 1 la facoltà di bandire concorsi per soli titoli."

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 |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------|--------------------------------|--|----------------------------------|
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) | Diploma scuola media superiore |
| D1 | Funzionario | 2 | Tutte le aree | 06/2021 | Concorso pubblico riservato personale interno (*) | Laurea |
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | Concorso pubblico riservato personale interno (*) | Diploma scuola media superiore |

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 2020/2022

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 ed effettuate nel corso del biennio 2018-2019 coperte con procedura di mobilità volontaria e di quelle programmate per il periodo 2020/2022, la nuova dotazione organica 2020-2022 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) | 20 | 13 | 7 | | |
| C | Istruttore - (tutte le aree) | 15 | 9 | 6 | | 1 |
| B | Esecutore (tutte le aree) | 19 | 19 | 0 | | |
| Totale complessivo | | 54 | 41 | 13 | | 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 16/04/2019;

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;

VISTO l'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019 il quale dispone che: *“A decorrere dall'anno 2019, in deroga alle disposizioni di cui al comma 10 dell'articolo 1 della legge regionale 29 dicembre 2008, n. 25, l'amministrazione regionale, nonché tutti gli Enti di cui all'art. 1 della Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, possono procedere ad assunzioni di nuovo personale del comparto non dirigenziale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa non superiore al 75 per cento per l'anno 2019, all'85 per cento per l'anno 2020 e al 100 per cento a decorrere dall'anno 2021 di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente, escluso quello collocato in quiescenza ai sensi dell' articolo 52, commi 3 e 5, della legge regionale n. 9/2015”*

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 2019 ed è previsto per il triennio 2020-2022;
- 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 2019-2021 con Deliberazione commissariale n. 39 del 20/12/2018, unitamente al PTFP 2019/2021;
- che ai sensi dell'articolo 9, comma 1-quinquies, del D.L. n. 113/2016 questo ente ha approvato il Rendiconto generale della gestione 2018 con Deliberazione commissariale n. 11 del 17/06/2019;
- 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 2018, approvato con Deliberazione commissariale n. 11 del 17/06/2019, 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 della Legge 56/2019, al fine di ridurre i tempi di accesso al pubblico impiego, nel triennio 2019-2021, le procedure concorsuali bandite dalle pubbliche amministrazioni, compresi gli Enti Locali, e le conseguenti assunzioni possono essere effettuate senza il previo svolgimento delle procedure previste dall'articolo 30 del medesimo decreto legislativo n. 165 del 2001;

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, di cui all'articolo 34-bis del [D.Lgs. n. 165/2001](#). E, in tale ambito, di indicare le assunzioni comunque riservate per le progressioni di carriera;

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 2016-2018, all'anno 2019 in corso e al triennio 2020- 2022

| | | SPESA IMPEGNATA (al netto F.P.V.) | | | | SPESA ASSESTATA | SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.) | | |
|---|-----|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|----------------------------------|-----------|-----------|
| | | 2009 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 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 | 1.182.500 | 1.139.183 | 1.140.000 | 1.140.000 | 1.100.000 |
| Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.528 | 92.700 | 56.650 | 3.450 |
| Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il lavoro accessorio | (+) | 800.327 | 340.140 | 384.495 | 360.351 | 345.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 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 | 0 |
| Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori | (+) | 474.016 | 386.764 | 368.402 | 384.913 | 370.500 | 380.000 | 380.000 | 380.000 |
| IRAP | (+) | 0 | 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 | 34.491 | 35.200 | 35.500 | 35.500 | 35.500 |
| Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando | (+) | 4.126 | 14.144 | 127.348 | 255.479 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 |
| Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers. | (+) | 56.829 | 35.039 | 24.850 | 19.530 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare | (+) | 173.371 | 98.116 | 145.631 | 133.833 | 128.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |

| TOTALE VOCI DA SOMMARE (A) | (=) | 2.928.291 | 2.088.473 | 2.238.403 | 2.371.097 | 2.324.411 | 2.404.200 | 2.368.150 | 2.274.950 |
|---|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 16.471 | 21.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali | (-) | 0 | 0 | 0 | 59.764 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il personale appartenente alle categorie protette | (-) | 46.008 | 22.573 | 21.908 | 28.757 | 59.547 | 59.547 | 59.547 | 59.547 |
| Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici | (-) | 0 | 45.674 | 0 | 39.772 | 1.901 | 0 | 0 | 0 |
| Incentivi per la progettazione | (-) | 115.019 | 6.843 | 7.134 | 8.661 | 15.019 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Compensi legali avvocatura interna | (-) | 132.053 | 24.788 | 12.326 | 9.948 | 18.230 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| TOTALE VOCI DA DETRARRE (B) | (=) | 301.279 | 115.555 | 63.159 | 163.373 | 155.697 | 120.547 | 120.547 | 120.547 |
| TOTALE SPESA DI PERSONALE | (A-B) | 2.607.012 | 2.182.267 | 2.085.244 | 2.207.724 | 2.168.714 | 2.283.653 | 2.247.603 | 2.154.403 |
| L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale? | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009 | | | 424.745 | 813.166 | 399.288 | 438.298 | 323.359 | 359.409 | 452.609 |

5. Conclusioni

VALUTATE le necessità di personale dell'ente, in considerazione anche del fatto che sono cessati dal servizio dal 2007 al 2019 n. 13 dipendenti, parzialmente sostituite con n. 5 assunzioni;

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 - 2016-2019 e 2020-2022, predisposta dal Responsabile dell' Area Finanziaria;

ACCERTATO

- che le assunzioni di cui al piano per il triennio 2020/2022 risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale e dei limiti al turn over previsti dalle recenti disposizioni normative nazionali e regionali richiamate;
- che nel bilancio preventivo 2019 e nel consuntivo 2018 la spesa del personale non supera quella dell'anno 2009;
- che negli anni dal 2009 in poi sono cessati dal servizio numero 13 dipendenti che hanno determinato risparmi di spesa per complessivi €. 910.500,00 e che tali cessazioni sono state parzialmente coperte con assunzioni che hanno determinato oneri per euro 190.214,00, con un saldo positivo disponibile pari ad €. 720.286,00;
- che le assunzioni programmate nel triennio 2020-2022 rispettano ampiamente i limiti imposti dall'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019;

CONSIDERATO

- che ai fini delle cd assunzioni obbligatorie questo ente, a seguito della cessazione di una unità appartenente alle categorie protette, risulta in regola con il rispetto delle soglie minime previste dalla [legge n. 68/1999](#) avendo già proceduto alla assunzione di una unità nel corso del 2019, come da PTFP 2018/2020 approvato con Deliberazione n. 40 del 22/12/2017;
- che l'ente ha varato in data 16/04/2019 il piano di azioni positive 2019/2021 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 2017 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 _____;

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 2019/2021 approvato con la delibera commissariale n. 39 del 20/12/2018;

SI PROPONE

- 1) di approvare, per le motivazioni espone in premessa, il piano triennale del fabbisogno di personale a tempo indeterminato per il triennio 2020-2022, 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;
- 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 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 degli esercizi 2020-2022 alla assunzione del seguente personale a tempo indeterminato, autorizzando la effettuazione delle procedure ivi indicate:

Anno 2020

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area/ Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|--|--|
| D1 | Funzionario amministrativo-contabile | 1 | Finanziaria amm. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario informatico | 1 | Finanziaria amm. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | 01/2020 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | 3.450,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 92.700,00 | |

(*) 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. B4 di provenienza e la cat. C1 di destinazione. La spesa complessiva prevista per le nuove assunzioni del 2020 è pari al 51,23% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente.

Anno 2021

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area / Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|----------------------------|-------------|----------------------|--------------------------------|--|--|
| D1 | Funzionario tecnico | 1 | Tecnica-Patrim. | 01/2021 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario amministrativo | 1 | Dir. generale/AA.GG. | 01/2021 | 29.750,00 | Concorso pubblico per titoli |
| D1 | Funzionario | 2 | Tutte le aree | 06/2021 | 150,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 59.650,00 | |

(*) 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. La spesa complessiva prevista per le nuove assunzioni del 2021 è pari al 50,31% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente.

Anno 2022

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Area/ Servizio | Data presunta assunzione | Retribuzione Lorda + Oneri Base annua | Modalità di assunzione |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|--|--|
| C1 | Istruttore | 3 | Tutte le aree | 06/2020 | 3.450,00 | Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*) |
| Totale | | | | | 3.450,00 | |

- 5) Di dare atto che le assunzioni, di cui al predetto piano 2020/2022, risultano programmate nel rispetto della riduzione della spesa del personale rispetto all'anno 2009, e che la spesa per le nuove assunzioni risulta inferiore al tetto di spesa del personale cessato previsto dal citato art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019, confermando il trend di riduzione complessiva della spesa del personale.
- 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) | 20 | 13 | 7 | | |
| C | Istruttore - (tutte le aree) | 15 | 9 | 6 | | 1 |
| B | Esecutore (tutte le aree) | 19 | 19 | 0 | | |
| Totale complessivo | | 54 | 41 | 13 | | 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 2018 e dal bilancio di previsione 2019;
 - 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 2019 (che sostituisce il Piano della Performance ex art. 10, comma 5, del decreto legislativo 150/2009);
 - ha adottato il piano triennale delle azioni positive 2019-2021, approvato in sede di Delegazione trattante con Verbale del 16/04/2019 (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;



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

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

PREVISIONE DI SPESA DEL PERSONALE 2020-2022

| | SPESA IMPEGNATA (al netto F.P.V.) | | | | | SPESA ASSESTATA | | | SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.) | | |
|---|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| | 2009 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Voci da sommare | | | | | | | | | | | |
| Retribuzioni lorde fisse al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato | (+) | 1.177.004 | 1.148.396 | 1.182.500 | 1.139.183 | 1.140.000 | 1.140.000 | 1.100.000 | 1.140.000 | 1.140.000 | 1.100.000 |
| Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP | (+) | 0 | 0 | 0 | 30.528 | 92.700 | 56.650 | 3.450 | 92.700 | 56.650 | 3.450 |
| Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il lavoro accessorio | (+) | 800.327 | 340.140 | 360.351 | 345.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori | (+) | 474.016 | 386.764 | 384.913 | 370.500 | 380.000 | 380.000 | 380.000 | 380.000 | 380.000 | 380.000 |
| IRAP | (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo | (+) | 52.532 | 37.266 | 34.491 | 35.200 | 35.500 | 35.500 | 35.500 | 35.500 | 35.500 | 35.500 |
| Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando | (+) | 4.126 | 14.144 | 255.479 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 |
| Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers. | (+) | 56.829 | 35.039 | 19.530 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare | (+) | 173.371 | 98.116 | 133.833 | 128.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| TOTALE VOCI DA SOMMARE (A) | (=) | 2.928.291 | 2.088.473 | 2.371.097 | 2.324.411 | 2.404.200 | 2.368.150 | 2.274.950 | 2.404.200 | 2.368.150 | 2.274.950 |
| 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 | 16.471 | 21.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali | (-) | 0 | 0 | 59.764 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spese per il personale appartenente alle categorie protette | (-) | 46.008 | 22.573 | 28.757 | 59.547 | 59.547 | 59.547 | 59.547 | 59.547 | 59.547 | 59.547 |
| Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici | (-) | 0 | 45.674 | 39.772 | 1.901 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incentivi per la progettazione | (-) | 115.019 | 6.843 | 8.661 | 15.019 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Compensi legali avvocatura interna | (-) | 132.053 | 24.788 | 9.948 | 18.230 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| TOTALE VOCI DA DETRARRE (B) | (=) | 301.279 | 115.555 | 163.373 | 155.697 | 120.547 | 120.547 | 120.547 | 120.547 | 120.547 | 120.547 |
| TOTALE SPESA DI PERSONALE (A-B) | | 2.607.012 | 2.182.267 | 2.207.724 | 2.168.714 | 2.283.653 | 2.247.603 | 2.154.403 | 2.283.653 | 2.247.603 | 2.154.403 |
| L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale? | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009 | | 424.745 | 813.166 | 399.288 | 438.298 | 323.359 | 359.409 | 452.609 | 323.359 | 359.409 | 452.609 |

**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 | 19.669,92 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 44,76 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 426,84 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 137,64 |

TREDICESIMA **1.650,63** TOTALE **21.929,79****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB06 B.6
Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLO

| | | | |
|--|------------------|--|---------------|
| F001 STIPENDIO BASE | 20.019,12 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 44,76 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 426,84 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 140,16 |

TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **22.310,82****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB06 B.6
Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLO

| | | | |
|--|------------------|--|---------------|
| F001 STIPENDIO BASE | 20.019,12 | F007 ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE | 412,32 |
| F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 44,76 | F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 426,84 |
| V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 140,16 | | |

TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **22.723,14****FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD07 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLO

| | | | |
|--|------------------|--|-----------------|
| F001 STIPENDIO BASE | 31.138,80 | 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 | 217,92 | | |

TREDICESIMA **2.780,64** TOTALE **36.771,12****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB06 B.6
Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLO

| | | | |
|--|------------------|--|-----------------|
| F001 STIPENDIO BASE | 20.019,12 | F007 ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE | 3.660,48 |
| F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 44,76 | F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 426,84 |
| V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 140,16 | | |

TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **25.971,30**



Elenco generale

ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICOCapitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD03 D.3
Qualifica funzionale Posizione economica D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** 25.451,88
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** 563,40F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** 59,40
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** 178,20

TREDICESIMA

2.135,84

TOTALE

28.388,72

ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD03 D.3
Qualifica funzionale Posizione economica D3
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** 25.451,88
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** 563,40F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** 59,40
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** 178,20

TREDICESIMA

2.135,84

TOTALE

28.388,72

ESECUTORE AMMINISTRATIVOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB06 B.6
Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** 20.019,12
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** 426,84F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** 44,76
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** 140,16

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

22.310,82

ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Posizione economica D5 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** 27.723,72
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** 59,40
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** 194,04F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** 2.010,96
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** 563,40

TREDICESIMA

2.494,06

TOTALE

33.045,58

CENTRALINISTACapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** 19.669,92
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** 426,84F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** 44,76
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** 137,64

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

21.929,79


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** **19.669,92**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **137,64**

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

21.929,79
FUNZIONARIO TECNICO

 Capitolo 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD06 D.6
 Qualifica funzionale Posizione economica D6 (Dal 2019)
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **29.638,80**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **207,48**

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

TREDICESIMA

2.613,57

TOTALE

34.599,21
FUNZIONARIO AMMINISTRAT.

 Capitolo 0000001100.000
 Matricola

Mesi lavorati 12

 Inquadramento AD07 D.7
 Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **31.138,80**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **217,92**

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

TREDICESIMA

2.780,64

TOTALE

36.771,12
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 AB06 B.6
 Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1
 Tipo rapporto RUOLO

 F001 **STIPENDIO BASE** **20.019,12**
 F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
 V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **140,16**

 F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **2.268,00**
 F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

24.578,82



Elenco generale

COLLABORATORE TECNICO

Capitolo 0000001200.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

ISTRUTTORE TECNICO

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AC04 C.4

Qualifica funzionale

Posizione economica C4

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****22.086,12**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****52,08**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****154,56**

TREDICESIMA

1.853,39

TOTALE

24.643,67**ESECUTORE INFORMATICO**

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

FUNZIONARIO CONTABILE

Capitolo 0000001100.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

AD06 D.6

Qualifica funzionale

Posizione economica D6 (Dal 2019)

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****29.638,80**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****59,40**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****207,48**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****3.433,32**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****563,40**

TREDICESIMA

2.773,30

TOTALE

36.675,70**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** **22.086,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **154,56**TREDICESIMA **1.853,39** TOTALE **24.643,67****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 AB06 B.6
Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **20.019,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **140,16**TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **22.310,82****ESECUTORE CONTABILE**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AB05 B.5
Qualifica funzionale Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **19.669,92**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **137,64**TREDICESIMA **1.650,63** TOTALE **21.929,79**

**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 | |

| | | | |
|--|------------------|--|----------------|
| 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 | 22.086,12 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 52,08 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 497,52 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 154,56 |
| TREDICESIMA | | 1.853,39 | TOTALE 24.643,67 |

| | | | |
|--|------------------|--|--|
| FUNZIONARIO TECNICO Capitolo 0000001100.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto | AD06 D.6 Posizione economica D6 (Dal 2019) RUOLO |
| F001 STIPENDIO BASE | 29.638,80 | 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 | 207,48 | | |
| TREDICESIMA | | 2.654,77 | TOTALE 35.134,81 |



Elenco generale

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

F001 **STIPENDIO BASE** **19.669,92**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **137,64**

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

21.929,79

FUNZIONARIO AMMINISTRAT.

Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD07 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE** **31.138,80**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **217,92**

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

TREDICESIMA

2.780,64

TOTALE

36.771,12



Elenco generale

ISTRUTTORE AMMINISTRATIVOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC04 C.4
Qualifica funzionale Posizione economica C4
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **22.086,12**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **154,56**

TREDICESIMA

1.853,39

TOTALE

24.643,67**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** **19.669,92**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **137,64**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **570,48**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

22.500,27**DIRETTORE GENERALE**Capitolo 0000001601.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento A013 A.0
Qualifica funzionale Direttore Generale
Tipo rapporto ASSEGNAZIONE TEMPORANEAF033 **Retribuzione pos. Dir. Gen.** **45.102,84**

TREDICESIMA

TOTALE

45.102,84**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 Posizione economica D6 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **29.638,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **207,48**

TREDICESIMA

2.487,19

TOTALE

32.956,27



Elenco generale

| | | | |
|--------------------------------------|------------------|--|-------|
| Capitolo 0.00.00.00.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto | RUOLO |
| 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 | 22.086,12 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 52,08 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 497,52 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 154,56 |
| TREDICESIMA | | 1.853,39 | 24.643,67 |
| | | TOTALE | |

| | | | |
|--|------------------|--|----------------|
| COLLABORATORE TECNICO 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 | |

| | | | |
|---|------------------|--|------------------|
| ESECUTORE AMMINISTRATIVO Capitolo 0000001100.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Inquadramento AB06 B.6 Qualifica funzionale Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1 Tipo rapporto | RUOLO |
| F001 STIPENDIO BASE | 20.019,12 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 44,76 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 426,84 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 140,16 |
| TREDICESIMA | | 1.679,94 | 22.310,82 |
| | | 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

AB06 B.6

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE**

20.019,12

F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES**

426,84

F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.**

44,76

V002 **Indennità Vacanza Contrattuale**

140,16

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

22.310,82

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

Posizione economica D6 (Dal 2019)

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****29.638,80**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****59,40**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****207,48**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****1.516,56**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****563,40**

TREDICESIMA

2.613,57

TOTALE

34.599,21**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

AB05 B.5

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****19.669,92**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****137,64**

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

21.929,79**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****19.343,28**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****135,36**

TREDICESIMA

1.623,22

TOTALE

21.573,46

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

Capitolo 0000037000.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

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

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

AB06 B.6

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****20.019,12**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****140,16**

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

22.310,82



Elenco generale

| | | | |
|--------------------------------------|------------------|--|---|
| Capitolo 0000037000.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Inquadramento Qualifica funzionale Tipo rapporto | AD02 D.2 Posizione economica D2 RUOLO |
| | | CO.CO.CO. 10 % | |
| TREDICESIMA | | TOTALE | |

| | | | |
|--|------------------|--|------------------------|
| ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO | | Inquadramento | AD02 D.2 |
| Capitolo 0000001100.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Qualifica funzionale | Posizione economica D2 |
| | | Tipo rapporto | RUOLO |
| F001 STIPENDIO BASE | 23.220,00 | F007 ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE | 531,00 |
| F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 59,40 | F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 563,40 |
| V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 162,60 | | |
| TREDICESIMA | | 1.948,55 | 26.484,95 |
| | | TOTALE | |

| | | | |
|--------------------------------------|------------------|----------------------|------------------------|
| COLLABORATORE TECNICO | | Inquadramento | AD02 D.2 |
| Capitolo 0000001300.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Qualifica funzionale | Posizione economica D2 |
| | | Tipo rapporto | RUOLO |
| | | CO.CO.CO. 10 % | |
| TREDICESIMA | | TOTALE | |

| | | | |
|--------------------------------------|------------------|----------------------|------------------------|
| COLLABORATORE TECNICO | | Inquadramento | AD02 D.2 |
| Capitolo 0000037000.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Qualifica funzionale | Posizione economica D2 |
| | | Tipo rapporto | RUOLO |
| | | CO.CO.CO. 10 % | |
| TREDICESIMA | | TOTALE | |

| | | | |
|--|------------------|--|----------------------------------|
| ESECUTORE TECNICO | | Inquadramento | AB05 B.5 |
| Capitolo 0000001100.000 Matricola | Mesi lavorati 12 | Qualifica funzionale | Pos. Econ. B5 Profili Accesso B1 |
| | | Tipo rapporto | RUOLO |
| F001 STIPENDIO BASE | 19.669,92 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 44,76 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 426,84 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 137,64 |
| TREDICESIMA | | 1.650,63 | 21.929,79 |
| | | 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** **19.669,92**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **137,64**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **1.092,00**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

23.021,79**ESECUTORE INFORMATICO**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

COLLABORATORE TECNICOCapitolo 0000037000.000
Matricola

Mesi lavorati 12

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

TREDICESIMA

TOTALE

DIRIGENTE AVVOCATOCapitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento A001 A.0
Qualifica funzionale Dirigente a tempo indeterminato (Dal 2012)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **39.979,32**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **279,84**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA** **42.847,80**

TREDICESIMA

3.354,93

TOTALE

86.461,89

**Elenco generale**

| | | | |
|--------------------------------------|------------------|--|----------------|
| 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 | 22.086,12 | F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 52,08 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 497,52 | V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 154,56 |
| TREDICESIMA | | 1.853,39 | 24.643,67 |
| | | TOTALE | |

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

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

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



Elenco generale

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

AB06 B.6

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****20.019,12**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****140,16**

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

22.310,82**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****19.669,92**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****137,64**

TREDICESIMA

1.650,63

TOTALE

21.929,79**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

**Elenco generale****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

AB06 B.6

Qualifica funzionale

Pos. Econ. B6 Profili Accesso B1

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****20.019,12**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****44,76**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****140,16**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE****514,56**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****426,84**

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

22.825,38**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****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

Posizione economica D4 (Dal 2019)

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****26.538,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.****59,40**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****185,76**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'****1.729,68**F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES****563,40**

TREDICESIMA

2.371,19

TOTALE

31.448,27**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

**Elenco generale****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

A001 A.0

Qualifica funzionale

Dirigente a tempo indeterminato (Dal 2012)

Tipo rapporto

RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE****39.979,32**V002 **Indennità Vacanza Contrattuale****279,84**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA****42.847,80**

TREDICESIMA

3.354,93

TOTALE

86.461,89**ESECUTORE INFORMATICO**

Capitolo 0000001300.000

Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento

Qualifica funzionale

Tipo rapporto

CO.CO.CO. 10 %

TREDICESIMA

TOTALE

**Elenco generale**

| TOTALI PER VOCE | IMPORTO |
|--|---------------------|
| F001 STIPENDIO BASE | 1.103.618,62 |
| F006 RETRIB. INDIV. ANZIANITA' | 19.771,83 |
| F007 ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE | 9.048,84 |
| F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL. | 2.069,40 |
| F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES | 19.699,80 |
| F032 RETR. POSIZIONE DIRIGENZA | 85.695,60 |
| F033 Retribuzione pos. Dir. Gen. | 45.102,84 |
| V002 Indennità Vacanza Contrattuale | 7.724,73 |
| TOTALI | 1.292.731,66 |

**Elenco generale**

| ONERI RIFLESSI | IMPONIBILE | DIPENDENTE | ENTE |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| R01 CPDEL | 1.283.682,82 | 113.608,29 | 305.518,70 |
| R02 ENPDEP | 1.283.682,82 | 382,03 | 1.153,19 |
| R03 Fondo Prev. Credito | 1.238.579,98 | 4.333,53 | |
| INAIL | 1.226.082,88 | | 4.967,46 |
| TOTALI | | 118.323,85 | 311.639,35 |



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

PROSPETTO TFR MATURATO E IN MATURAZIONE

**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 | Anticipazioni e liquidazioni concesse 2020 | Totale TFR da rivalutare | Indice rival. al 31/12/20 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 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 | 45.047,11 | | 45.047,11 | 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 | 22.811,10 | | 22.811,10 | 0,00 | - 0,00 | | 3.804,08 | - 0,00 | - 0,00 |
| 14 | COLLADORO 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 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 22 | LACAGNINA GIUSEPPE | 65.492,37 | | 65.492,37 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 65.252,58 | | | 65.252,58 | 978,79 | | 2.452,54 | 166,39 | 66.064,97 |
| 47 | ZAFARANA VINCENZO | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 8.082,13 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALI GENERALI | 863.878,38 | | 133.350,58 | 730.527,80 | 10.957,92 | 23.420,58 | 83.883,07 | 1.862,85 | 763.043,45 |

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 31/12/22 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 | | - 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 | | - 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 | | - 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 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | - | | | - | - | | | - | - |
| 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 | 66.064,97 | | | 66.064,97 | 990,97 | | 2.452,54 | 168,47 | 66.887,48 |
| 47 | ZAFARANA VINCENZO | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 8.082,13 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALI GENERALI | 763.043,45 | | | 763.043,45 | 11.445,65 | 23.420,58 | 76.490,27 | 1.945,76 | 795.963,92 |

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

T.F.R. IN MATURAZIONE AL 31/12/2022

| N. | DIPENDENTE | T.F.R. al 31/12/2021 | Rivalutazione parziale 2021 | Anticipazioni e liquidazioni concesse | Totale TFR da rivalutare | Indice rival. al 31/12/22 1,50% | Accanton. T.F.R. 2022 | Conferimento TFR a Fondo pensione | Rit.Erar. 17% | Tot. T.F.R. al 31/12/22 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 | | - 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 | 28.532,00 | | | 28.532,00 | 427,98 | 2.500,00 | | 72,76 | 31.387,22 |
| 8 | CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO | 5.763,84 | | | 5.763,84 | 86,46 | | 2.147,06 | 14,70 | 5.835,60 |
| 9 | CARAMIA GABRIELLA | 17.268,05 | | | 17.268,05 | 259,02 | | 1.776,01 | 44,03 | 17.483,04 |
| 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 | | - 0,00 | | | - 0,00 | - 0,00 | | | - 0,00 | - 0,00 |
| 14 | COLLODORO ANGELO | 80.897,82 | | | 80.897,82 | 1.213,47 | | 3.589,42 | 206,29 | 81.905,00 |
| 15 | | - 0,00 | | | - 0,00 | - 0,00 | | | - 0,00 | - 0,00 |
| 16 | DI DIO PILUSO MICHELE | 5.284,00 | | | 5.284,00 | 79,26 | | 1.801,93 | 13,47 | 5.349,79 |
| 17 | GAETA GIUSEPPE | 16.141,84 | | | 16.141,84 | 242,13 | 3.450,00 | | 41,16 | 19.792,81 |
| 18 | GAROFALO PAOLA MARIA | 17.866,09 | | | 17.866,09 | 267,99 | | 2.055,88 | 45,56 | 18.088,52 |
| 19 | GIUGNO AMALIA CATENA | 17.448,52 | | | 17.448,52 | 261,73 | | 1.887,12 | 44,49 | 17.665,75 |
| 20 | GIUNTA CATALDO | 19.988,86 | | | 19.988,86 | 299,83 | | 2.005,66 | 50,97 | 20.237,72 |
| 21 | LA RUSSA TERESA | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 22 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 23 | LEGA ALFREDO MARIA | - 0,00 | | | - 0,00 | - 0,00 | | 1.367,91 | - 0,00 | - 0,00 |
| 24 | LEO RICCARDO | 33.750,81 | | | 33.750,81 | 506,26 | | 2.924,39 | 86,06 | 34.171,01 |
| 25 | LO MAGLIO MAURIZIO | 19.191,11 | | | 19.191,11 | 287,87 | | 1.814,63 | 48,94 | 19.430,04 |
| 26 | LOMBARDO MICHELE | 48.779,58 | | | 48.779,58 | 731,69 | 2.900,00 | | 124,39 | 52.286,89 |
| 27 | LONOBILE CATERINA | - 0,00 | | | - 0,00 | - 0,00 | | 2.061,95 | - 0,00 | - 0,00 |
| 28 | MACALUSO MARIA CROCE | 30.946,84 | | | 30.946,84 | 464,20 | 1.731,40 | | 78,91 | 33.063,53 |
| 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 | 31.467,93 | | | 31.467,93 | 472,02 | 1.700,00 | | 80,24 | 33.559,70 |
| 33 | PASSANISI ATTILIO | 78.142,39 | | | 78.142,39 | 1.172,14 | 3.600,00 | | 199,26 | 82.715,27 |
| 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 | 15.608,32 | | | 15.608,32 | 234,12 | 2.283,14 | | 39,80 | 18.085,79 |
| 38 | ROMANO MAURIZIO | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 1.739,14 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | | - | | | - | - | | | - | - |
| 40 | SALA MICHELA FABIOLA | 19.739,16 | | | 19.739,16 | 296,09 | 1.747,81 | | 50,33 | 21.732,72 |
| 41 | SCAGLIONE SANTO | 173.208,41 | | | 173.208,41 | 2.598,13 | | 8.917,22 | 441,68 | 175.364,86 |
| 42 | SCARSI ALESSANDRO | 13.174,21 | | | 13.174,21 | 197,61 | | 1.944,07 | 33,59 | 13.338,23 |
| 43 | SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66 | 20.963,55 | | | 20.963,55 | 314,45 | 1.760,24 | | 53,46 | 22.984,78 |
| 44 | SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66 | 17.519,65 | | | 17.519,65 | 262,79 | 1.747,99 | | 44,68 | 19.485,76 |
| 45 | TALLUTO ADDOLORATA | 17.393,45 | | | 17.393,45 | 260,90 | | 1.776,01 | 44,35 | 17.610,00 |
| 46 | VANASCO GIUSEPPE | 66.887,48 | | | 66.887,48 | 1.003,31 | | 2.452,54 | 170,56 | 67.720,23 |
| 47 | ZAFARANA VINCENZO | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 8.082,13 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALI GENERALI | 795.963,92 | | | 795.963,92 | 11.939,46 | 23.420,58 | 76.490,27 | 2.029,71 | 829.294,25 |

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 2020/2022 - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

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 2020 tale disposizione di Legge, non si procede alla Certificazione previsionale per il triennio 2020/2022; 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, Ing. Claudio Pasquale Cortese, nominato con D.P. Reg. n. 302/S.1°/S.G. del 20/05/2019, successivamente prorogato al 30.11.2019, 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 2020* | DIFFERENZA |
|--|--------------------|------------------------|--------------------|
| | | 491.535,00 | |
| Di cui: FPV | | 104.570,00 | |
| Di cui: Avanzo vincolato utilizzato | | 0,00 | |
| Programma 0110 | 553.254,37 | 491.535,00 | - 61.719,37 |

* 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 2020 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 2020, 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 2020, 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 sfiorato del contributo regionale dell'anno successivo. Dall'esame del contenuto della seguente tabella emerge che l'Ente ha ampiamente rispettato il limite imposto dal dettato normativo in esame, non essendo previsto alcuno stanziamento nel corrispondente capitolo di spesa del Programma 0111:

| CAPITOLO SPESA | IMPEGNI SPESA 2009 | LIMITE SPESA 2020 (-80% del 2009) | SPESA 2020 |
|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| 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 2019 | Prev. 2020 |
|----------|--|--------------|-----------|--------------|------------|
| | | a | b=a-50% | | |
| 1300 | Rimborso spese missione personale dipendente | 30.819,75 | 15.409,88 | 10.614,88 | 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 2020-2022, 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 2020-2022, 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 2020 (-20% del 2011) | SPESA PREVISTA BILANCIO 2020 |
|----------------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Programma. 0111 | 221.576,80 | 177.261,44 | 172.000,00 |

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 2019 | Fondo. 2020 |
|----------|--|------------|------------|------------|-------------|
| | | 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 è scaduto a gennaio 2018. L'Ente ha provveduto, sempre avvalendosi della nuova convenzione Consip attiva denominata "*Noleggio 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 € 13.000,00 per le annualità 2020, 2021 e 2022.
- Art. 24 L.R. 9/2013** – L'Istituto **non ha previsto** nel bilancio di previsione 2020-2022 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, 25/11/2019

IL DIRIGENTE FINANZIARIO
dott. Vincenzo Zafarana



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2022
art.21 del D.Lgs. n. 50/2016

**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
DELL'ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DI CALTANISSETTA
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA BIENNALE 2020/2021**



| NUMERO Intervento CUI (1) | Codice Fiscale Amministrazione | Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito | Annuità nella quale si prevede di dare avvio alle procedure 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 acquisizione nei cui importi complessivo l'acquisto è ricompreso (3) | Ambito geografico di esecuzione (Regionale) | 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 COMMITTEZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FA RICOORSO PER PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (8) | | Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (10) | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|---|--|----------------|--|---|---|---------|------------|---|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|-------------------------------|--------------|-------------------------------|------------|---------------------------------|--|-------------|--|---------------|------------|---|---|---|---|----|
| | | | | | | | | | | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Costi su annualità successive | Totale | Apporto di capitale privato (9) | Tipologia | codice AUSA | | denominazione | | | | | | |
| 00050460856 2019 - 00001 | 00050460856 | 2020 | 2022 | non previsto | no | ----- | Sicilia | servizi | 74872000-2 | Servizio di reception, accoglienza, portineria e di vigilanza non armata nella sede dell'IACP di Caltanissetta. | priorità max | Maria Antonietta D'Agostini | 24 mesi | si | 0,00 | 27.450,00 | 27.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0000155626 | Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta | no | | | |
| 00050460856 2019 - 00002 | 00050460856 | 2020 | 2023 | non previsto | no | ----- | Sicilia | servizi | 74700000-6 | Servizio di pulizia dei locali sede degli uffici dell'IACP di Caltanissetta e della TURP di Gela. | priorità max | Alfredo Lega | 36 mesi | si | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0000155626 | Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta | no | | |
| 00050460856 2019 - 00003 | 00050460856 | 2020 | 2024 | non previsto | no | ----- | Sicilia | servizi | 66500000-6 | Servizio di tesoreria e di casse dello IACP di Caltanissetta | priorità max | Zafaraha Vincenzo | 60 mesi | si | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | ----- | Sicilia | servizi | 72315000-6 | Servizio di gestione e manutenzione di rete informatica dell'IACP di Caltanissetta | priorità max | Gaeta Giuseppe | 24 mesi | si | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0000155626 | Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta | no | |
| 00050460856 2019 - 00005 | 50460856 | 2020 | 2022 | non previsto | no | ----- | Sicilia | servizi | 72600000-6 | Servizio di manutenzione e assistenza software gestionale IACP di Caltanissetta | priorità max | Gaeta Giuseppe | 36 mesi | si | 0,00 | 8.736,00 | 8.736,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0000155626 | Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta | no | |
| 00050460856 2019 - 00006 | 50460856 | 2020 | 2020 | non previsto | no | ----- | Sicilia | servizi | 30199770-8 | Servizio sostitutivo di mezzi informatici elettronici per i dipendenti dello IACP di Caltanissetta | priorità max | Gaeta Giuseppe | 36 mesi | si | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0000155626 | Istituto Autonomo Case Popolari Caltanissetta | no |
| Totale | | | | | | | | | | | | | | | 27.000,00 | 27.000,00 | 63.186,00 | 117.186,00 | 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 (cf. 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 "SIR e CUP non presente"
 (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) 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) Raportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 (7) Raportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
 (8) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
 (9) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 comma 7 e 8. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica in corso d'anno
 (10) 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

Responsabile del procedimento
 Ufficari dati (campi da compilare non visualizzate nel Programma Biennale)
 LOBEL ROBERTO

| Quattro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto | |
|---|---------------------|
| Tipologia di risorse | secondo |
| risorse umane | risorse umane |
| risorse materiali | risorse materiali |
| risorse finanziarie | risorse finanziarie |
| risorse strumentali | risorse strumentali |
| risorse umane | 0,00 |
| risorse materiali | 0,00 |
| risorse finanziarie | 27.000,00 |
| risorse strumentali | 0,00 |
| risorse umane | 0,00 |
| risorse materiali | 0,00 |
| risorse finanziarie | 63.186,00 |
| risorse strumentali | 0,00 |
| risorse umane | 0,00 |
| risorse materiali | 0,00 |
| risorse finanziarie | 0,00 |
| risorse strumentali | 0,00 |
| Altre tipologie | 0,00 |

Tabella B.1

| 1. priorità massima | 2. priorità media | 3. priorità minima |
|---------------------|-------------------|--------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
|---|---|---|---|------------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022

In data 04 dicembre 2019 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 2020/2022;
2. varie ed eventuali.

Il collegio procede ad esaminare il primo punto all'OdG - esame del bilancio di previsione finanziario 2020/2022.

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 2020-2022
- B - Preventivo gestionale 2020-2022
- C - Nota integrativa Bilancio 2020-2022

Bilancio di previsione 2020

- D - Piano programma bilancio 2020-2022
- E - Programma triennale OOPP 2020-2022
- F - Piano Triennale Fabbisogno Personale 2020-2022
- G - Prospetto spese personale 2020-2022
- H - Prospetto TFR maturato e in maturazione 2020-2022
- I - Relazione verifica vincoli finanziari vigenti
- J- Programma biennale forniture e servizi 2020-2021
- Proposta delibera commissariale approvazione bilancio 2020-2022
- 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 impreviste 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 Finanziario2019-2021" 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 2020-2022).
- il prospetto relativo alle spese del personale (ALL. G Prospetto spese personale 2020-2022);
- prospetti esplicativi del rispetto previsionale, di ciascuno dei vincoli di spesa vigenti per il 2020 (ALL. I Relazione verifica vincoli finanziari);
- prospetto analitico del debito maturato e in maturazione per il triennio 2020-2022 nei confronti del personale per TFR (ALL. H).

Costituisce allegato al Bilancio di previsione 2020, 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 2020:

| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|---|---|--|----------------------------|----------------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 2.553.160,46 | - | - | - |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 3.331.063,15 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 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 | 3.564.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 7.155.000,00 | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 10.719.000,00 | 11.959.000,00 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 |
| 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 | 13.259.000,00 | 14.499.000,00 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 0,00 | | | |

PROSPETTO .GENERALE DELLE SPESE PER TITOLO

| SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|---|--|----------------------------|----------------------------|
| Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 5.270.334,00 | 5.270.334,00 129.870,00 | 4.504.000,00 0,00 | 4.504.000,00 0,00 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 8.001.826,46 | 10.149.599,15 0,00 | 6.640.000,00 0,00 | 6.640.000,00 0,00 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese finali..... | 13.272.160,46 | 15.419.933,15 | 11.144.000,00 | 11.144.000,00 |
| 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 | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 15.812.160,46 | 17.959.933,15 | 13.684.000,00 | 13.684.000,00 |

Dai prospetti riepilogativi sopra riportati si evince che il documento contabile rispetta il principio del pareggio finanziario che viene raggiunto per l'esercizio 2020, in termini di competenza in € 17.959.933,15 ed in termini di cassa in € 15.812.160,46 e per gli esercizi finanziari 2021 e 2022 in termini di competenza, in € 13.684.000,00.





| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019: | | |
|--|--|---------------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019 | 3.956.311,01 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019 | 282.986,33 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2019 | 7.713.167,01 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2019 | 9.211.761,33 |
| +/- | Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 61.579,06 |
| -/+ | Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 81.809,19 |
| = | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020 | 2.760.933,15 |
| + | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 1.000.000,00 |
| - | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 300.000,00 |
| +/- | Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| -/+ | Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| - | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾ | 129.870,00 |
| = | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 ⁽²⁾ | 3.331.063,15 |

| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019: | | |
|---|--|---------------------|
| Parte accantonata ⁽³⁾ | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 ⁽⁴⁾ | 636.464,00 |
| | Fondo accantonamento residui perenti al 31/12/2019 ⁽⁵⁾ | 54.000,00 |
| | B) Totale parte accantonata | 690.464,00 |
| 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) | 2.640.599,15 |
| 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 31/12/2019 ⁽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 2020, i primi tre titoli dell'entrata (€ 4.504.000,00) sommati al fondo pluriennale vincolato di parte corrente (€ 129.870,00) ed all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione in parte corrente (€ 636.464,00) sono pari a € 5.270.334,00 e risultano uguali alle spese correnti. Relativamente alla parte in conto capitale, le entrate del Titolo IV (€ 7.455.000,00) sommate all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto per le spese in c/capitale (€ 2.694.599,15 di cui € 54.000,00 per fondo accantonamento residui perenti - Cap. 33600 - ed € 2.640.599,15 per accantonamento avanzo di amministrazione presunto in attesa di destinazione - Cap. 25000) sono parti a complessivi € 10.149.539,15 e sono corrispondenti alle spese previste al Titolo II (spese in conto capitale). Per gli esercizi finanziari 2021 e 2022 l'equilibrio di parte corrente viene rispettato in quanto i primi tre titoli dell'entrata sono uguali alle spese correnti che ammontano ad € 4.504.000,00 e per la parte in conto capitale per € 6.640.000,00.

| EQUILIBRI DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|-----|--|----------------------------|----------------------------|
| Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti | (+) | 636.464,00 | | |
| Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽²⁾ | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | 129.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titoli 1-2-3 | (+) | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾ | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 5.00 - Spese titolo 3.00 - Variazioni attività finanziarie | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾ | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | (-) | 5.270.334,00 | 4.504.000,00 | 4.504.000,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | 129.870,00 | 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 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
| Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento | (+) | 2.694.599,15 | 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) | (+) | 7.455.000,00 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6) | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 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 | (-) | 10.149.539,15 | 6.640.000,00 | 6.640.000,00 |
| - 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 |

OR
07

B

Prospetto fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

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 € 604.640,16 ed un accantonamento effettivo di bilancio pari ad € 636.464,00 negli esercizi finanziari 2020, 2021 e 2022.

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 fideiussione è possibile non operare alcuna svalutazione degli stessi.

Fondo pluriennale vincolato (FPV)

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 il FPV è pari a € 129.870,00. Sono, comunque, in corso di predisposizione ulteriori atti amministrativi di reimputazione degli accertamenti e degli impegni agli esercizi 2020 e successivi da parte dei responsabili dei servizi. Pertanto, il fondo, subirà ulteriori incrementi che ne modificheranno la consistenza.

Partite di giro

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 2.540.000,00 per gli esercizi finanziari 2020-2021-2022 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 amministrare al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Infine si accerta che al bilancio di previsione per l'anno 2020 è stata allegata la **Dotazione 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 - titolo I – è stato istituito il fondo accantonamento trattamento di fine rapporto al personale (€ 35.500,00 – Cap. 28100). Inoltre l'Istituto si avvale di un prodotto assicurativo relativo all'accantonamento del TRF storico (Polizza collettiva TFR Generali n. 000154916, originariamente costituita per € 1.136.853,00 ed a oggi decurtato dei riscatti parziali o totali e dei dipendenti posti in quiescenza). A tal proposito è opportuno che l'Ente provveda a richiedere una situazione aggiornata sulla consistenza del fondo. Con riguardo al TRF in maturazione, lo stesso viene investito in fondi pensioni (Fondo Alleata Previdenza di Alleanza Assicurazioni e Fondo Previras di Allianz, Amundi e Generali).
- nella missione 20 programma 3 – Titolo I – Capitolo 12500 – è stata prevista la dotazione finanziaria di € 35.000,00, considerato l'imminente rinnovo contrattuale;
- 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 riserva spese impreviste" (Capitolo 15100 art. 1) inserito nella missione 20 - Programma 1 - Titolo I (Accantonamento) ai sensi dell'art. 48, co. 1 lett. b) del D. Lgs. n. 118/2011 con una previsione di € 80.000,00;
- È stato istituito il "Fondo spese obbligatorie" (Capitolo 15100 art. 3) inserito nella missione 20 - Programma 1 - Titolo I (Accantonamento) ai sensi dell'art. 48, co. 1 lett. a) del D. Lgs. n. 118/2011 con una previsione di € 23.035,00;
- Non è stato istituito il "Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa", per i motivi indicati in nota integrativa al Bilancio 2020-2022 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 (Allegato I al bilancio)

- 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.

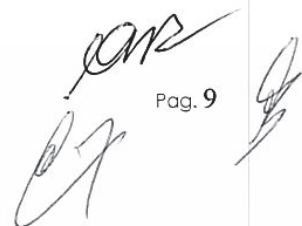
- Art. 23, comma 1 – come rideterminato dalla Giunta regionale e asseverato con circolare dell'Assessore all'Economia n.10 del 2 novembre 2011, l'Ente non può effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni per un ammontare superiore al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Per l'esercizio finanziario 2020 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 2020/2022 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 2019 | Fondo. 2020 |
|----------|--|------------|------------|------------|-------------|
| | | 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 2020/2022 risulta elaborato in conformità alla vigente normativa;
- visto il rispetto dei limiti di spesa previsti dalla normativa vigente;
- considerato che al documento contabile è allegato il Piano triennale di fabbisogno del personale, predisposto in forza dell'art. 4, comma 2, della L.R. n. 14 del 06/08/2019 il quale dispone che: **"A decorrere dall'anno 2019, in deroga alle disposizioni di cui al comma 10 dell'articolo 1 della legge regionale 29 dicembre 2008, n. 25, l'amministrazione regionale, nonché tutti gli Enti di cui all'art. 1 della Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, possono procedere ad assunzioni di nuovo personale del comparto non dirigenziale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa non**



superiore al 75 per cento per l'anno 2019, all'85 per cento per l'anno 2020 e al 100 per cento a decorrere dall'anno 2021 di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente,”;

il Collegio, tenuto conto della documentazione esaminata, responsabilmente attestata dall'Ente, esprime parere favorevole all'approvazione, del Bilancio di previsione 2020/2022 della IACP di Caltanissetta.

Il collegio prosegue, a seguito della sottoposizione da parte dell'Ente, della nota n. 11920 del 14/11/2019 relativa al *Trattamento economico accessorio alla Dirigenza – Retribuzione di risultato del Direttore Generale e Dirigente ad interim, con la quale è stato richiesto parere al Servizio 3 Vigilanza Enti del Dipartimento Infrastrutture, delle mobilità e dei trasporti*, all'acquisizione della corrispondenza relativa a tale tematica. Sull'argomento il presente Collegio rimane in attesa del parere richiesto dall'Ente al Dipartimento Infrastrutture – Servizio 3 Vigilanza.

Il Collegio, inoltre, con riguardo all'art. 14 L.R. 2016 n. 8, si riserva di richiedere al Dipartimento Infrastrutture – Servizio 3 Vigilanza che provvede a formulare un quesito ai competenti Organi sulla questione, anche in ordine al rispetto del limite imposto dalla norma citata alla retribuzione corrisposta ai dipendenti regionali posti in comando.

Copia del presenta verbale deve essere trasmesso, a cura dell'Ente, al Commissario Straordinario, al Direttore Generale e al Dipartimento delle Infrastrutture, mobilità e trasporti.

Il presente verbale viene inserito nell'apposito registro dei verbali depositato presso l'Ente.

Letto, approvato e sottoscritto.

Caltanissetta, lì 04/12/2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Antonio Costanzo

Presidente

Dott.ssa Maria Rosaria Ales

Componente

Dott. Ignazio Bumbolo

Componente

