



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

COPIA

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

DELIBERAZIONE 11 DEL 21.04.2021

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021-2023 E RELATIVI ALLEGATI.
--

L'anno duemilaventuno il giorno ventuno del mese di aprile 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. 332 del 18/06/2020, in attuazione della deliberazione della Giunta regionale n. 237 del 11 giugno 2020, 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 22.04.2021 al giorno 07.05.2021.

Caltanissetta, 21.04.2021

IL FUNZIONARIO DELEGATO
F.to Dott. G.Gaeta

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

OGGETTO:	APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021-2023 E RELATIVI ALLEGATI.
----------	--

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE

- Il decreto legislativo n. 118 del 2011, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 e aggiornato con successivi Decreti Ministeriali, avente per oggetto “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, a conclusione del periodo di sperimentazione conclusosi nel 2014, ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità, richiedendo agli Enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, a decorrere dal 2016, di adottare i nuovi schemi di bilancio di previsione e di rendiconto per missioni e programmi con funzione autorizzatoria e valore giuridico ai fini della rendicontazione;
- Alla luce di tali nuovi principi contabili anche il bilancio preventivo autorizzatorio finanziario 2019-2021 è stato redatto nel rispetto dei principi contabili generali disciplinati dall’All. 4/1 al D.lgs 118/2011, come introdotti nell’ordinamento contabile regionale dall’art. 11 della legge regionale 13 gennaio 2015, n. 3;
- Gli schemi di Bilancio per missioni e programmi e relativi allegati, sono stati redatti secondo i modelli ministeriali di cui all’allegato 9 richiamato dall’art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014 e aggiornato con successivi Decreti Ministeriali;
- Ai sensi dell’art. 11 della L.R. 3/2015, commi 2 e 3, in esecuzione dell’articolo 1 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, questo Ente già a decorrere dall’esercizio finanziario 2016, ha proceduto all’affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria, secondo quanto previsto dall’articolo 2 del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, nonché all’adozione del piano dei conti integrato, secondo quanto previsto dall’articolo 4 del predetto decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni;
- In attesa della formale ricostituzione dell’Organo di vertice, con D.P. Reg. n. 211/S.1/S.G. del 03/05/2018 e successivamente prorogato sino al 15/01/2019, è stato nominato il Geom. Riccardo Rizza Commissario straordinario di questo IACP di Caltanissetta al quale sottoporre il presente Bilancio di previsione per essere approvato ai sensi dell’art. 10 del vigente Regolamento di Contabilità;
- In conformità a quanto stabilito dai Principi contabili sopra richiamati, l’Organo di vertice è chiamato ad approvare il Bilancio di Previsione finanziario, dopo essere stato sottoposto all’esame del Collegio dei revisori dei conti, accompagnato dai seguenti allegati redatti secondo i modelli ministeriali di cui all’allegato 9 richiamato dall’art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. 118/2011:
 - A. Bilancio di previsione 2021-2023 per missioni, programmi e titoli, comprendente:
 1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto
 2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2021-2023 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 2021-2023

7. Prospetto Equilibri di Bilancio
 8. Quadro generale riassuntivo
- B. Bilancio gestionale 2021-2023 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 2021-2023 - Elenco annuale 2021
- A tali allegati previsti dalla norma, conformemente alla Circolare n. 4/2016 dell'Assessorato dell'Economia – Dip. Bilancio e Tesoro, si aggiungono:
 - Piano triennale del fabbisogno di personale 2021-2023;
 - Prospetto delle spese per il personale;
 - Prospetto TFR maturato e in maturazione;
 - Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari di spesa;
 - Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2021-2021;
 - Relazione Collegio dei Sindaci Revisori.

ATTESO CHE

- Con nota prot. n. 3189 del 29/03/2021 il Dirigente dell'Area Finanziaria-Amministrativa ha depositato e trasmesso a questa Direzione Generale i documenti di programmazione finanziaria 2021-2023 rielaborati in maniera definitiva a seguito delle precise indicazioni e osservazioni del Collegio straordinario dei Sindaci revisori dell'Ente, per la successiva approvazione da parte dei competenti organi;
- Nella elaborazione del bilancio sono stati osservati i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio finanziario;
- Al Bilancio di previsione finanziario 2021-2023, allegato alla presente proposta di deliberazione, non è stato applicato alcun avanzo di amministrazione presunto;
- Con Deliberazione commissariale n. 08 del 31/03/2021 l'Organo di Vertice dell'Ente ha deliberato di procedere alla sospensione del vigente Piano Triennale del fabbisogno di Personale anni 2021-2023 – Programma annuale 2021, già approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 24 del 04/12/2020, e dei relativi procedimenti avviati a seguito della pubblicazione dei bandi di assunzione di nuovo personale del 17.12.2020 approvati con determina D.G. n.162 del 17.12.2020, per cui detto Atto di programmazione non viene allegato alla presente proposta di approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2021-2023;
- Il fondo di garanzia per i debiti commerciali, secondo quanto previsto dall'art. 1, commi 858-872 della Legge 30.12.2018, n. 145, non è stato istituito in quanto, per l'Ente Istituto Autonomo per Le Case Popolari della Provincia di Caltanissetta, non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2020, non estinti. La relativa Comunicazione di assenza di posizioni debitorie al 31/12/2020 è stata resa dal Dirigente Finanziario alla Ragioneria Generale dello Stato, tramite Piattaforma Crediti Commerciali, con Atto n. 1215873000000006.

PRESO ATTO che il bilancio di previsione annuale e pluriennale 2021-2023 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato preventivamente sottoposto all'esame preventivo del Collegio dei Sindaci Revisori in data 10.12.2020 con nota prot. n. 9909, e successivamente, a seguito di pareri ostativi e osservazioni del Collegio, rielaborato e ritrasmesso in data 07/04/2021 con nota prot. n. 3399, il quale con Verbale n. 3 del 19/04/2021 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

1. **APPROVARE** il Bilancio di previsione finanziario 2021-2023, composto dei seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - A. Bilancio di previsione 2021-2023 per missioni, programmi e titoli, comprendente:
 1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto;
 2. Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato degli esercizi 2021-2023 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 2021-2023;
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio;
 8. Quadro generale riassuntivo;
 - B. Bilancio gestionale 2021-2023 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 2021-2023 - Elenco annuale 2021;
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. Prospetto delle spese per il personale;
 - G. Prospetto TFR maturato e in maturazione;
 - H. Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari di spesa;
 - I. Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2021-2021;
 - J. Relazione Collegio dei Sindaci Revisori.
3. **DARE ATTO** che al Bilancio di previsione finanziario 2021-2023, allegato alla presente proposta di deliberazione non è stato applicato l'avanzo di amministrazione presunto;
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. **APPROVARE** il Prospetto delle spese per il personale (all. F) ed il Prospetto TFR maturato e in maturazione (all. G);
6. **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. H);
7. **DARE ATTO** che il Piano triennale di fabbisogno del personale 2021-2023 ed il programma annuale delle assunzioni 2021 corredato della consistenza della dotazione organica rimodulata in base ai

fabbisogni programmati (Art. 6, comma 3, D.Lgs. 165/2001), già approvato con deliberazione commissariale n. 24 del 04.12.2020, on viene allegato al Bilancio di previsione finanziario 2021-2023, in quanto sospeso nella sua esecuzione con successiva Deliberazione commissariale n. 08 del 31/03/2021;

8. **DARE ATTO** che il fondo di garanzia per i debiti commerciali, secondo quanto previsto dall'art. 1, commi 858-872 della Legge 30.12.2018, n. 145, non è stato istituito in quanto per l'Ente Istituto Autonomo per Le Case Popolari della Provincia di Caltanissetta, non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2020, non estinti.
9. **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;
10. **DARE ATTO** che il bilancio di previsione finanziario 2021-2023 e i documenti contabili dei quali lo stesso è corredato, è stato da ultimo sottoposto all'esame preventivo del Collegio dei Sindaci Revisori in data 07.04.2021 con nota prot. n. 3399, il quale con Verbale n. 03 del 19/04/2021 ha rimesso la prescritta relazione (all. J) contenente, fra l'altro, le valutazioni in ordine alla attendibilità delle entrate ed alla congruità e coerenza delle uscite previste rispetto ai programmi ed indirizzi desumibili dalla relazione previsionale, esprimendo parere favorevole alla sua approvazione;
11. **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.
12. **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 2021-2023 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 2021-2023
 7. Prospetto Equilibri di Bilancio
 8. Quadro generale riassuntivo
- B. Bilancio gestionale 2021-2023 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 2021-2023 - Elenco annuale 2021
 - F. Prospetto delle spese per il personale;
 - G. Prospetto TFR maturato e in maturazione;
 - H. Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari di spesa;
 - I. Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2021-2021;
 - J. Relazione Collegio dei Sindaci revisori.
-

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

Caltanissetta 21.04.2021

**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 21.04.2021

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



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

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021-2023

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 2021-2023 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 2021-2023
6. Prospetto Equilibri di Bilancio
7. Quadro generale riassuntivo

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	197.624,50	154.300,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.993.473,92	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	1.997.279,16	2.528.751,19		

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (*All a) Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. **In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.**

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.696.362,66	previsione di competenza previsione di cassa	3.290.000,00 2.550.000,00	4.347.500,00 3.237.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	3.000,00 3.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
30400	Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 300.000,00	500,00 500,00	500,00	500,00
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	347.051,76	previsione di competenza previsione di cassa	711.000,00 711.000,00	462.000,00 256.000,00	462.000,00	462.000,00
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	4.043.414,42	previsione di competenza previsione di cassa	4.504.000,00 3.564.000,00	4.811.000,00 3.495.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
40300	Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	1.517.966,75	previsione di competenza previsione di cassa	4.500.000,00 4.500.000,00	8.500.000,00 8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
40400	Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	188.644,57	previsione di competenza previsione di cassa	2.956.337,21 2.655.000,00	2.755.000,00 2.755.000,00	2.655.000,00	2.655.000,00
40500	Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	1.973.086,25	previsione di competenza previsione di cassa	7.456.337,21 7.155.000,00	11.255.000,00 11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro	5.806,66	previsione di competenza previsione di cassa	939.000,00 939.000,00	939.000,00 939.000,00	939.000,00	939.000,00
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	275.879,14	previsione di competenza previsione di cassa	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00	1.601.000,00
90000	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	281.685,80	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
Totale Titoli		6.298.186,47	previsione di competenza previsione di cassa	14.500.337,21 13.259.000,00	18.606.000,00 17.290.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00
Totale Generale delle Entrate		6.298.186,47	previsione di competenza previsione di cassa	17.691.435,63 15.256.279,16	18.760.300,00 19.818.751,19	14.006.000,00	14.006.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	197.624,50	154.300,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.993.473,92	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	1.997.279,16	2.528.751,19		
30000 Titolo3	Entrate extratributarie	4.043.414,42	previsione di competenza	4.504.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00
			previsione di cassa	3.564.000,00	3.495.000,00		
40000 Titolo4	Entrate in conto capitale	1.973.086,25	previsione di competenza	7.456.337,21	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00
			previsione di cassa	7.155.000,00	11.255.000,00		
90000 Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	281.685,80	previsione di competenza	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
			previsione di cassa	2.540.000,00	2.540.000,00		
Totale Titoli		6.298.186,47	previsione di competenza	14.500.337,21	18.606.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00
			previsione di cassa	13.259.000,00	17.290.000,00		
Totale Generale delle Entrate		6.298.186,47	previsione di competenza	17.691.435,63	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
			previsione di cassa	15.256.279,16	19.818.751,19		

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. **In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.**

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>							
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 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale Titolo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 3 Entrate extratributarie							
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.347.500,00	569.500,00	4.347.500,00	569.500,00	4.347.500,00	569.500,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.347.500,00	569.500,00	4.347.500,00	569.500,00	4.347.500,00	569.500,00
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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3030200	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
3049900	Altre entrate da redditi da capitale	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	462.000,00	2.000,00	462.000,00	2.000,00	462.000,00	2.000,00
3050100	Indennizzi di assicurazione	3.000,00	2.000,00	3.000,00	2.000,00	3.000,00	2.000,00
3050200	Rimborsi in entrata	341.000,00	0,00	341.000,00	0,00	341.000,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	118.000,00	0,00	118.000,00	0,00	118.000,00	0,00
3000000	Totale Titolo 3	4.811.000,00	572.000,00	4.811.000,00	572.000,00	4.811.000,00	572.000,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
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
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	8.500.000,00	8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	8.500.000,00	8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.755.000,00	150.000,00	2.655.000,00	150.000,00	2.655.000,00	150.000,00
4040100	Alienazione di beni materiali	2.600.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00
4040200	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
4040300	Alienazione di beni immateriali	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050300	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale Titolo 4	11.255.000,00	8.650.000,00	6.655.000,00	4.150.000,00	6.655.000,00	4.150.000,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>							
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 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 6 Accensione Prestiti</i>							
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 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>							
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000000	Totale Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2021

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
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		18.606.000,00	9.222.000,00	14.006.000,00	4.722.000,00	14.006.000,00	4.722.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
0101 Programma 01	Organi istituzionali						
Titolo 1	Spese correnti	12.325,50	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00
Totale Programma 01	Organi istituzionali	12.325,50	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00	72.000,00 (0,00) (0,00) 72.000,00
0110 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	167.203,88	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.664.224,26 (154.300,00) (0,00) 2.645.335,00	2.493.465,00 (169.300,00) (0,00) 2.493.300,00	2.342.465,00 (0,00) (0,00) 2.342.465,00	2.342.465,00 (0,00) (0,00) 2.342.465,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	574.446,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	324.000,00 (0,00) (0,00) 324.000,00	175.000,00 (0,00) (0,00) 175.000,00	175.000,00 (0,00) (0,00) 175.000,00	175.000,00 (0,00) (0,00) 175.000,00
Totale Programma 10	Risorse umane	741.650,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.988.224,26 (154.300,00) (0,00) 2.969.335,00	2.668.465,00 (169.300,00) (0,00) 2.668.300,00	2.517.465,00 (0,00) (0,00) 2.517.465,00	2.517.465,00 (0,00) (0,00) 2.517.465,00
0111 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	19.750,39	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	484.000,00 (0,00) (0,00) 484.000,00	444.000,00 (54.311,09) (0,00) 450.900,00	444.000,00 (10.238,56) (0,00) 444.000,00	444.000,00 (0,00) (0,00) 444.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	10.166,78	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	60.000,00 (0,00) (0,00) 60.000,00	60.000,00 (19.800,00) (0,00) 60.000,00	60.000,00 (0,00) (0,00) 60.000,00	60.000,00 (0,00) (0,00) 60.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Programma 11	Altri servizi generali	29.917,17	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	544.000,00 (0,00) 544.000,00	504.000,00 (74.111,09) (0,00) 510.900,00	504.000,00 (10.238,56) (0,00) (0,00)	504.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	783.893,14	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	3.604.224,26 (154.300,00) 3.585.335,00	3.244.465,00 (243.411,09) (0,00) 3.251.200,00	3.093.465,00 (10.238,56) (0,00) (0,00)	3.093.465,00 (0,00) (0,00) (0,00)

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
0802 Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Titolo 1	Spese correnti	824.241,73	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	1.307.865,24 (0,00)	747.800,00 (105.554,72) (0,00)	744.000,00 (29.280,00) (0,00)	744.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	1.259.000,00	1.333.565,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	2.798.078,26	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	9.429.347,13 (0,00)	11.105.000,00 (3.194.450,04) (0,00)	6.505.000,00 (0,00) (0,00)	6.505.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	7.617.826,46	11.020.000,00		
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3.622.319,99	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	10.737.212,37 (0,00)	11.852.800,00 (3.300.004,76) (0,00)	7.249.000,00 (29.280,00) (0,00)	7.249.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	8.876.826,46	12.353.565,00		
Totale Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.622.319,99	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	10.737.212,37 (0,00)	11.852.800,00 (3.300.004,76) (0,00)	7.249.000,00 (29.280,00) (0,00)	7.249.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	8.876.826,46	12.353.565,00		

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
2001 Programma 01	Fondo di riserva						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	103.035,00 (0,00) (0,00)	103.035,00 (0,00) (0,00)	103.035,00 (0,00) (0,00)	103.035,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	103.035,00	1.603.986,19		
Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	103.035,00 (0,00) (0,00)	103.035,00 (0,00) (0,00)	103.035,00 (0,00) (0,00)	103.035,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	103.035,00	1.603.986,19		
2002 Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	636.464,00 (0,00) (0,00)	950.000,00 (0,00) (0,00)	950.000,00 (0,00) (0,00)	950.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	636.464,00	0,00		
Totale Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	636.464,00 (0,00) (0,00)	950.000,00 (0,00) (0,00)	950.000,00 (0,00) (0,00)	950.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	636.464,00	0,00		
2003 Programma 03	Altri fondi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	70.500,00 (0,00) (0,00)	70.000,00 (0,00) (0,00)	70.500,00 (0,00) (0,00)	70.500,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	70.500,00	70.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	54.000,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	124.500,00 (0,00) (0,00)	70.000,00 (0,00) (0,00)	70.500,00 (0,00) (0,00)	70.500,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	70.500,00	70.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	863.999,00	1.123.035,00 (0,00) (0,00)	1.123.535,00 (0,00) (0,00)	1.123.535,00 (0,00) (0,00)
				809.999,00	1.673.986,19		

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2021 / 2023 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023	
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	1.121.376,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.121.376,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	1.121.376,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 2.540.000,00
Totale Missioni		5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	17.745.435,63 (154.300,00) 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) 14.006.000,00	14.006.000,00 (0,00) (0,00) 14.006.000,00
Totale Generale delle Spese		5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	17.745.435,63 (154.300,00) 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) 14.006.000,00	14.006.000,00 (0,00) (0,00) 14.006.000,00

* 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

Timbro
dell'Ente

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo1	Spese correnti	1.023.521,50	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	5.338.088,50 (154.300,00)	4.880.300,00 (329.165,81) (0,00)	4.726.000,00 (39.518,56) (0,00)	4.726.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	5.270.334,00	6.023.751,19		
Titolo2	Spese in conto capitale	3.382.691,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	9.867.347,13 (0,00)	11.340.000,00 (3.214.250,04) (0,00)	6.740.000,00 (0,00) (0,00)	6.740.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	8.001.826,46	11.255.000,00		
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.121.376,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	2.540.000,00 (0,00)	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	2.540.000,00	2.540.000,00		
	Totale Titoli	5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	17.745.435,63 (154.300,00)	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00)	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00)	14.006.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	15.812.160,46	19.818.751,19		
	Totale Generale delle Spese	5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	17.745.435,63 (154.300,00)	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00)	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00)	14.006.000,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	15.812.160,46	19.818.751,19		

* 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 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	783.893,14	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	3.604.224,26 (154.300,00) 3.585.335,00	3.244.465,00 (243.411,09) 3.251.200,00	3.093.465,00 (10.238,56) (0,00)	3.093.465,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 2	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 7	Turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.622.319,99	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	10.737.212,37 (0,00) 8.876.826,46	11.852.800,00 (3.300.004,76) 12.353.565,00	7.249.000,00 (29.280,00) (0,00)	7.249.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	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	0,00	0,00		
Totale Missione 11	Soccorso civile	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	0,00	0,00		
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	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	0,00	0,00		
Totale Missione 13	Tutela della salute	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	0,00	0,00		
Totale Missione 14	Sviluppo economico e competitività	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	0,00	0,00		
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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	0,00	0,00		
Totale Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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	0,00	0,00		
Totale Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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	0,00	0,00		
Totale Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	863.999,00 809.999,00	1.123.035,00 (0,00) (0,00) 1.673.986,19	1.123.535,00 (0,00) (0,00) 0,00	1.123.535,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	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 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	1.121.376,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 0,00
	Totale Titoli	5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	17.745.435,63 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) 0,00	14.006.000,00 (0,00) (0,00) 0,00
	Totale Generale delle Spese	5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	17.745.435,63 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) 0,00	14.006.000,00 (0,00) (0,00) 0,00

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	2.485.465,00	0,00	2.331.465,00	0,00	2.331.465,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	269.000,00	0,00	269.000,00	0,00	269.000,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	578.800,00	0,00	578.000,00	0,00	578.000,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.526.035,00	0,00	1.526.535,00	0,00	1.526.535,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	4.880.300,00	0,00	4.726.000,00	0,00	4.726.000,00	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	10.665.000,00	0,00	6.065.000,00	0,00	6.065.000,00	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	675.000,00	40.000,00	675.000,00	40.000,00	675.000,00	40.000,00
200	Totale TITOLO 2	11.340.000,00	40.000,00	6.740.000,00	40.000,00	6.740.000,00	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	18.760.300,00	40.000,00	14.006.000,00	40.000,00	14.006.000,00	40.000,00

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

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio N-1	3.047.473,92
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio N-1	197.624,50
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio N-1	6.319.149,11
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio N-1	6.295.615,69
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio N-1	14.754,72
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio N-1	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio N-1	45.470,73
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio N-1 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno N	3.299.347,85
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio N-1 ⁽¹⁾	154.300,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1 ⁽²⁾	3.145.047,85
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/N-1 ⁽⁴⁾	2.850.833,82
	Accantonamento residui perenti al 31/12/... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	0,00
	Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	0,00
	B) Totale parte accantonata	2.850.833,82
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	162.914,92
	C) Totale parte vincolata	162.914,92
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	131.299,11
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁷⁾		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/N-1 :		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

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

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

(2) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

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

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

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

(7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

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	154.300,00	154.300,00	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	154.300,00	154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Missione 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza								

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Missione 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 7 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Missione 11 - Soccorso civile								

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Missione 13 - Tutela della salute								
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Missione 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Cooperazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	154.300,00	154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Missione 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Cooperazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 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 stanziate 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).

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 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 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Missione 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Cooperazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023. 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 2022 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2023. 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 2023 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2023 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2024, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI**Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali****BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021****PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI**

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.Lgs. N.267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	0,00	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	3.124.656,33	3.124.656,33	3.124.656,33
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.124.656,33	3.124.656,33	3.124.656,33
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1)	(+)	312.465,63	312.465,63	312.465,63
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitam.	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		312.465,63	312.465,63	312.465,63
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL)

2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

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 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 regionali 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
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

Elenco delle spese impreviste

(Finanziabili con il fondo di riserva per spese impreviste)

Programma 0111 – Altri servizi generali

Cap.	art.	Descrizione
3200	01	Acquisizione beni di consumo e servizi per il Centro direzionale
3300	01	Spese per i contratti di energia elettrica, telefonia e trasmissione dati
3400	01	Cancelleria stampati pubblicazioni
3600	01	Gestione sistema informativo
3800	01	Noleggio autoveicoli
3800	02	Acquisto carburante autovetture operative

Programma 0802 – Macroaggregato 103 – Acquisto di beni e servizi

Cap.	art.	Descrizione
3201	01	Spese per i servizi di vigilanza degli immobili
3500	01	Spese per i servizi postali e bancari
5400	01	Procedimenti legali
5500	01	Quote amministrazione per alloggi in condominio
5700	01	Altri interventi di parte corrente per la gestione del patrimonio immobiliare
6301	01	Manutenzione ordinaria alloggi
6500	01	Manutenzione ordinaria locali U.D.A.
6600	01	Quote manutenzione ordinaria alloggi in condominio
6601	01	Altri interventi di manutenzione ordinaria
8400	01	Prestazioni professionali tecniche esterne
8700	01	Spese per pubblicità e avvisi di gara

Programma 0802 – Macroaggregato 110 – Altre spese correnti

Cap.	art.	Descrizione
5100	01	Assicurazione R.C. del patrimonio immobiliare
5600	01	Contributi associativi Federcasa
15200	01	Oneri straordinari della gestione corrente

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
					(d) = (c/a)
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	4.347.500,00	943.158,74	944.000,00	21,71
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	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	462.000,00	5.200,67	6.000,00	1,30
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.811.000,00	948.359,41	950.000,00	19,75
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	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	8.500.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	8.500.000,00			
	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	2.755.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
4000000	TOTALE TITOLO 4	11.255.000,00	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 (***)	16.066.000,00	948.359,41	950.000,00	5,91
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	4.811.000,00	948.359,41	950.000,00	19,75
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	11.255.000,00	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	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 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)
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	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	4.347.500,00	943.158,74	944.000,00	21,71
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	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	462.000,00	5.200,67	6.000,00	1,30
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.811.000,00	948.359,41	950.000,00	19,75
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	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	2.655.000,00	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 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	6.655.000,00	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 (***)	11.466.000,00	948.359,41	950.000,00	8,29
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	4.811.000,00	948.359,41	950.000,00	19,75
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	6.655.000,00	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 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea	0,00			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio Finanziario 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	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	4.347.500,00	943.158,74	944.000,00	21,71
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	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	462.000,00	5.200,67	6.000,00	1,30
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.811.000,00	948.359,41	950.000,00	19,75
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	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	2.655.000,00	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 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
4000000	TOTALE TITOLO 4	6.655.000,00	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 (***)	11.466.000,00	948.359,41	950.000,00	8,29
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	4.811.000,00	948.359,41	950.000,00	19,75
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	6.655.000,00	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 DI CALTANISSETTA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 N	COMPETENZA ANNO 2022 N+1	COMPETENZA ANNO 2023 N+2
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	154.300,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00
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 in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		154.300,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo) ⁽⁴⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00
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	(-)	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
- 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
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto) ⁽⁷⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		-85.000,00	-85.000,00	-85.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrate	(+)	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
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario⁽⁵⁾				
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord	(-)	154.300,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	4.751.000,00	4.504.000,00	4.504.000,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	4.751.000,00	4.504.000,00	4.504.000,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord	(+)	154.300,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali⁽⁶⁾				
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		85.000,00	85.000,00	85.000,00

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

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota:

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto. Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

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

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

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

(5) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo

(6) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo

(7) Corrisponde alla seconda voce iscritta nel conto del bilancio spesa

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DI CALTANISSETTA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

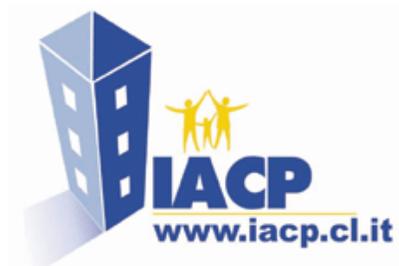
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO 2022 (N+1)	COMPETENZA ANNO 2023 (N+2)	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO 2022 (N+1)	COMPETENZA ANNO 2023 (N+2)
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.528.751,19	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		154.300,00	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	6.023.751,19	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.495.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	11.255.000,00	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	11.255.000,00	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	14.750.000,00	16.066.000,00	11.466.000,00	11.466.000,00	Totale spese finali.....	17.278.751,19	16.220.300,00	11.466.000,00	11.466.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	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	17.290.000,00	18.606.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00	Totale titoli	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese

* 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 2021-2023

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
8. Piano degli indicatori – Indicatori sintetici
9. Piano degli indicatori – Indicatori analitici entrata
10. Piano degli indicatori – Indicatori analitici uscita
11. Piano degli indicatori – Quadro sinottico

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO

ESERCIZIO 2021

ENTRATE

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza previsione di cassa	197.624,50	154.300,00 0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza previsione di cassa	2.993.473,92	0,00 0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di competenza previsione di cassa	0,00 1.997.279,16	0,00 2.528.751,19		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
3010 1	CANONI ALLOGGI DI PROPRIETA' COSTRUITI CON CONTRIBUTO	3.644.480,70	previsione di competenza previsione di cassa	2.200.000,00 1.800.000,00	2.800.000,00 2.050.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
3010	CANONI ALLOGGI DI PROPRIETA' COSTRUITI CON CONTRIBUTO	3.644.480,70	previsione di competenza previsione di cassa	2.200.000,00 1.800.000,00	2.800.000,00 2.050.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
3020 1	CANONI ALLOGGI L.R. 15/86	36.962,73	previsione di competenza previsione di cassa	270.000,00 200.000,00	438.000,00 438.000,00	438.000,00	438.000,00
3020	CANONI ALL. DI PROPR. COSTRUITI CON CONTRIBUTO ALTRI E NTI L. R. 15/86	36.962,73	previsione di competenza previsione di cassa	270.000,00 200.000,00	438.000,00 438.000,00	438.000,00	438.000,00
3030 1	CANONI IMMOBILI DI PROPRIETA' IACP ADIBITI USO DIVERSO ABITAZIONE	14.919,23	previsione di competenza previsione di cassa	520.000,00 350.000,00	540.000,00 400.000,00	540.000,00	540.000,00
3030	CANONI LOCALI DI PROPRIETA' ADIBITI USO DIVERSO ABITAZIONE	14.919,23	previsione di competenza previsione di cassa	520.000,00 350.000,00	540.000,00 400.000,00	540.000,00	540.000,00
3040 1	Indennità risarcimento danni da occupazioni abusive	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 200.000,00	569.500,00 349.500,00	569.500,00	569.500,00
3040	Indennità risarcimento danni da occupazioni abusive	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 200.000,00	569.500,00 349.500,00	569.500,00	569.500,00
30103	Totale tipologia 30103 Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.696.362,66	previsione di competenza previsione di cassa	3.290.000,00 2.550.000,00	4.347.500,00 3.237.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00
30100	Totale tipologie 30100XX Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione e dei beni	3.696.362,66	previsione di competenza previsione di cassa	3.290.000,00 2.550.000,00	4.347.500,00 3.237.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00
3120 1	INTERESSI ATTIVI DALLA CASSA DD.PP. SU SU RESIDUI MUTUI NON EROGATI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
3120	INTERESSI SU MUTUI DA EROGARE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30302	Totale tipologia 30302 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo t ermine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
3060 1	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI FRUTTIFERI TESORIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	500,00 500,00	500,00	500,00
3060	INTERESSI SU DEPOSITI PRESSO BANCHE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	500,00 500,00	500,00	500,00
3070 1	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI POSTALI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	500,00 500,00	500,00	500,00
3070	INTERESSI PRESSO AMMINISTRAZIONE POSTALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	500,00 500,00	500,00	500,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
30303	Totale tipologia 30303	0,00	previsione di competenza	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Altri interessi attivi		previsione di cassa	2.000,00	1.000,00		
30300	Totale tipologie 30300XX	0,00	previsione di competenza	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Interessi attivi		previsione di cassa	3.000,00	1.000,00		
3160 1	SPEZZANZE PER COMPETENZE TECNICHE E SPESE GENERALI ALLO IACP SU APPALTI FINANZIATI CON FONDI ESTERNI	0,00	previsione di competenza	500.000,00	500,00	500,00	500,00
			previsione di cassa	300.000,00	500,00		
3160	SPEZZANZE PER COMPETENZE TECNICHE E SPESE GENERALI ALLO IACP SU APPALTI FINANZIATI CON	0,00	previsione di competenza	500.000,00	500,00	500,00	500,00
			previsione di cassa	300.000,00	500,00		
30499	Totale tipologia 30499	0,00	previsione di competenza	500.000,00	500,00	500,00	500,00
	Altre entrate da redditi da capitale		previsione di cassa	300.000,00	500,00		
30400	Totale tipologie 30400XX	0,00	previsione di competenza	500.000,00	500,00	500,00	500,00
	Altre entrate da redditi da capitale		previsione di cassa	300.000,00	500,00		
124 1	Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	1.320,00	previsione di competenza	18.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			previsione di cassa	18.000,00	2.000,00		
124	Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	1.320,00	previsione di competenza	18.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			previsione di cassa	18.000,00	2.000,00		
3220 1	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI PER INFORTUNI A DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			previsione di cassa	3.000,00	1.000,00		
3220	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI PER INFORTUNI AI DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			previsione di cassa	3.000,00	1.000,00		
30501	Totale tipologia 30501	1.320,00	previsione di competenza	21.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Indennizzi di assicurazione		previsione di cassa	21.000,00	3.000,00		
3210 1	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	329.594,00	previsione di competenza	100.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	100.000,00	3.000,00		
3210	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	329.594,00	previsione di competenza	100.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	100.000,00	3.000,00		
3230 1	RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI	0,00	previsione di competenza	50.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			previsione di cassa	50.000,00	25.000,00		
3230	RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI	0,00	previsione di competenza	50.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			previsione di cassa	50.000,00	25.000,00		
3240 1	RIMBORSI QUOTE CONDOMINIALI ANTICIPATE PER INQUILINI MOROSI	10.830,14	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
3240	RIMBORSI QUOTE CONDOMINIALI ANTICIPATE PER INQUILINI MOROSI	10.830,14	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
3250 1	IVA da acquisti split payment commerciale	0,00	previsione di competenza	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
			previsione di cassa	300.000,00	100.000,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
3250	IVA da acquisti split payment commerciale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 300.000,00	300.000,00 100.000,00	300.000,00	300.000,00
3281 1	RIMBORSO QUOTA PARTE LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	5.307,62	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
3281	RIMBORSO QUOTA PARTE LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	5.307,62	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
3290 1	RIMBORSI CASSA DD.PP. MUTUI NON UTILIZZATI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
3290	RIMBORSI CASSA DD.PP. MUTUI NON UTILIZZATI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30502	Totale tipologia 30502 Rimborsi in entrata	345.731,76	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 500.000,00	341.000,00 138.000,00	341.000,00	341.000,00
3260 1	DIRITTI DI SEGRETERIA	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	160.000,00 160.000,00	60.000,00 60.000,00	60.000,00	60.000,00
3260	DIRITTI DI SEGRETERIA E ISTRUTTORIA	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	160.000,00 160.000,00	60.000,00 60.000,00	60.000,00	60.000,00
3265 1	Riscossione diritti di prelazione su immobili di proprietà I ACP	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	38.000,00 35.000,00	38.000,00	38.000,00
3265	Riscossione diritti di prelazione su immobili di proprietà I ACP	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	38.000,00 35.000,00	38.000,00	38.000,00
3280 1	Altre entrate non classificabili	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	20.000,00 20.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
3280	ENTRATE EVENTUALI NON CLASSIFICABILI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	20.000,00 20.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
3300 1	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (revers e charge)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
3300	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (revers e charge)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
30599	Totale tipologia 30599 Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	190.000,00 190.000,00	118.000,00 115.000,00	118.000,00	118.000,00
30500	Totale tipologie 30500XX Rimborsi e altre entrate correnti	347.051,76	previsione di competenza previsione di cassa	711.000,00 711.000,00	462.000,00 256.000,00	462.000,00	462.000,00
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	4.043.414,42	previsione di competenza previsione di cassa	4.504.000,00 3.564.000,00	4.811.000,00 3.495.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
4080 1	FINANZAMENTI EDILIZIA AGEVOLATA FONDI EX GESCAL REGIONE SICI LIANA - CAP. 17401/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	2.000.000,00 2.000.000,00	6.000.000,00 6.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4080 2	Finanziamenti regionali in c/cap. per interv. di risanamento e ristrutturazione (Cap. 18001/U)	1.517.966,75	previsione di competenza previsione di cassa	2.500.000,00 2.500.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4080	FINANZAMENTI EDILIZIA AGEVOLATA FONDI EX GESCAL e per interventi di risanamento e ristrutturazione.	1.517.966,75	previsione di competenza previsione di cassa	4.500.000,00 4.500.000,00	8.500.000,00 8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
40310	Totale tipologia 40310 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.517.966,75	previsione di competenza previsione di cassa	4.500.000,00 4.500.000,00	8.500.000,00 8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
40300	Totale tipologie 40300XX Altri trasferimenti in conto capitale	1.517.966,75	previsione di competenza previsione di cassa	4.500.000,00 4.500.000,00	8.500.000,00 8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
4010 1	ALIENAZIONE ALLOGGI L. 560/93 CAP. 26100/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 350.000,00	500.000,00 500.000,00	500.000,00	500.000,00
4010	ALIENAZIONE ALLOGGI DI PROPRIETA' IN LOCAZIONE: L. 560/93	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000,00 350.000,00	500.000,00 500.000,00	500.000,00	500.000,00
4020 1	ALIENAZIONE IMMOBILI DI PROPRIETA' IACP	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	350.000,00 250.000,00	300.000,00 300.000,00	300.000,00	300.000,00
4020	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' I.A.C.P.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	350.000,00 250.000,00	300.000,00 300.000,00	300.000,00	300.000,00
4030 1	ALIENAZIONE LOCALI ADIBITI AD USO DIVERSO DA ABITAZIONE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	200.000,00 150.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00	200.000,00
4030	ALIENAZIONE LOCALI ADIBITI AD USO DIVERSO	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	200.000,00 150.000,00	200.000,00 200.000,00	200.000,00	200.000,00
4090 1	Utilizzo Fondi L. 560/93 dalla Tesoreria Statale Cap. U/20900	188.644,57	previsione di competenza previsione di cassa	1.601.337,21 1.600.000,00	1.600.000,00 1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
4090	ALIENAZIONE ALLOGGI L. 560/93 Utilizzo Fondi contabilità speciali cap. U/20900	188.644,57	previsione di competenza previsione di cassa	1.601.337,21 1.600.000,00	1.600.000,00 1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
40401	Totale tipologia 40401 Alienazione di beni materiali	188.644,57	previsione di competenza previsione di cassa	2.651.337,21 2.350.000,00	2.600.000,00 2.600.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
4120 1	CESSIONE AREE PER ESPROPRIO	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
4120	CESSIONE AREE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
40402	Totale tipologia 40402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
4040 1	Riscatti polizza assicurativa TFR storico CAP. 32100/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 300.000,00	150.000,00 150.000,00	150.000,00	150.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
4040	Riscatti polizza assicurativa TFR storico	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 300.000,00	150.000,00 150.000,00	150.000,00	150.000,00
40403	Totale tipologia 40403 Alienazione di beni immateriali	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00 300.000,00	150.000,00 150.000,00	150.000,00	150.000,00
40400	Totale tipologie 40400XX Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	188.644,57	previsione di competenza previsione di cassa	2.956.337,21 2.655.000,00	2.755.000,00 2.755.000,00	2.655.000,00	2.655.000,00
4021 1	RISCOSSIONE CREDITI IN CONTO CAPITALE	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
4021	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' I.A.C.P.	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40503	Totale tipologia 40503 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e rest ituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40500	Totale tipologie 40500XX Altre entrate in conto capitale	266.474,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	1.973.086,25	previsione di competenza previsione di cassa	7.456.337,21 7.155.000,00	11.255.000,00 11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
6010 1	RITENUTE I.N.P.S.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
6010	RITENUTE I.N.P.S.	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
6013 1	RITENUTE ENPDEP CAP. 36400/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
6013	RITENUTE ENPDEP	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
6016 1	RITENUTE I.N.P.D.A.P. - CPDEL CAP. 36500/S	5.806,66	previsione di competenza previsione di cassa	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	previsione di competenza previsione di cassa	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.	5.806,66	previsione di competenza previsione di cassa	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	previsione di competenza previsione di cassa	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	previsione di competenza previsione di cassa	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 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	5.806,66	previsione di competenza previsione di cassa	759.000,00 759.000,00	759.000,00 759.000,00	759.000,00 759.000,00	759.000,00 759.000,00
6025 1	RITENUTE ERARIALI A TERZI CAP. 36200/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00
6025	RITENUTE ERARIALI A TERZI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00
90103	Totale tipologia 90103 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00
6060 1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMICI CAP. 36900/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00
6060	RENDICONTAZIONE FONDO AL CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00
90199	Totale tipologia 90199 Altre entrate per partite di giro	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00 50.000,00
90100	Totale tipologie 90100XX Entrate per partite di giro	5.806,66	previsione di competenza previsione di cassa	939.000,00 939.000,00	939.000,00 939.000,00	939.000,00 939.000,00	939.000,00 939.000,00
6040 1	DEPOSITI CAUZIONALI INFRUTTIFERI DI UTENTI CAP. 33100/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
6040	DEPOSITI CAUZIONALI INFRUTTIFERI DI UTENTI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00
6045 1	DEPOSITI DI IMPRESE: CAUZIONI CAP. 33400/S	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
6045	DEPOSITI DI IMPRESE: CAUZIONI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
90204	Totale tipologia 90204 Depositi di/presso terzi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	41.000,00 41.000,00	41.000,00 41.000,00	41.000,00 41.000,00	41.000,00 41.000,00
6050 1	RECUPERI QUOTE CONDOMINIALI E MANUTENZIONE ANTICIPATE C/TERZ CAP. 36800/S	200.288,74	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00
6050	RIENTRI FINANZ. DA CANONI ALLOGGI GESTITI C/ TERZI	200.288,74	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00
6055 1	ENTRATE PER CONTO TERZI CAP. 37000/S	72.842,53	previsione di competenza previsione di cassa	1.515.000,00 1.515.000,00	1.515.000,00 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 cap. 37001/uscita	2.747,87	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00
6055	ENTRATE PER CONTO TERZI	75.590,40	previsione di competenza previsione di cassa	1.520.000,00 1.520.000,00	1.520.000,00 1.520.000,00	1.520.000,00 1.520.000,00	1.520.000,00 1.520.000,00
90299	Totale tipologia 90299 Altre entrate per conto terzi	275.879,14	previsione di competenza previsione di cassa	1.560.000,00 1.560.000,00	1.560.000,00 1.560.000,00	1.560.000,00 1.560.000,00	1.560.000,00 1.560.000,00
90200	Totale tipologie 90200XX Entrate per conto terzi	275.879,14	previsione di competenza previsione di cassa	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00 1.601.000,00	1.601.000,00 1.601.000,00
90000	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	281.685,80	previsione di competenza previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00
	Totale Titoli	6.298.186,47	previsione di competenza previsione di cassa	14.500.337,21 13.259.000,00	18.606.000,00 17.290.000,00	14.006.000,00 14.006.000,00	14.006.000,00 14.006.000,00
	Totale Generale delle Entrate	6.298.186,47	previsione di competenza previsione di cassa	17.691.435,63 15.256.279,16	18.760.300,00 19.818.751,19	14.006.000,00 14.006.000,00	14.006.000,00 14.006.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	197.624,50	154.300,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.993.473,92	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	1.997.279,16	2.528.751,19		
30000 Titolo3	Entrate extratributarie	4.043.414,42	previsione di competenza	4.504.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00
			previsione di cassa	3.564.000,00	3.495.000,00		
40000 Titolo4	Entrate in conto capitale	1.973.086,25	previsione di competenza	7.456.337,21	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00
			previsione di cassa	7.155.000,00	11.255.000,00		
90000 Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	281.685,80	previsione di competenza	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00	2.540.000,00
			previsione di cassa	2.540.000,00	2.540.000,00		
Totale Titoli		6.298.186,47	previsione di competenza	14.500.337,21	18.606.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00
			previsione di cassa	13.259.000,00	17.290.000,00		
Totale Generale delle Entrate		6.298.186,47	previsione di competenza	17.691.435,63	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
			previsione di cassa	15.256.279,16	19.818.751,19		

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. **In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.**

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO

ESERCIZIO 2021

SPESE

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023	
Titolo 1 <i>Spese correnti</i>								
Missione 01 <i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>								
Programma 0101 <i>Organi istituzionali</i>								
Macroaggregato 103 <i>Acquisto di beni e servizi</i>								
Capitolo	100	INDENNITA', COMPENSI E RIMBORSI C.D.A.	9.999,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Articolo	1			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	50.000,00	50.000,00	(0,00)	(0,00)
Totale Capitolo	100	INDENNITA', COMPENSI E RIMBORSI C.D.A.	9.999,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	50.000,00	50.000,00	(0,00)	(0,00)
Capitolo	101	COMPENSI E SPESE PER IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	2.325,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Articolo	1			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	15.000,00	15.000,00	(0,00)	(0,00)
Totale Capitolo	101	COMPENSI E SPESE PER IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	2.325,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	15.000,00	15.000,00	(0,00)	(0,00)
Capitolo	102	COMPENSI E SPESE PER L'ORGANISMO INTERNO DI VALUTAZIONE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Articolo	1			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	7.000,00	7.000,00	(0,00)	(0,00)
Totale Capitolo	102	COMPENSI E SPESE PER L'ORGANISMO INTERNO DI VALUTAZIONE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	7.000,00	7.000,00	(0,00)	(0,00)
		Totale macroaggregato 103	12.325,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
		Acquisto di beni e servizi		<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	72.000,00	72.000,00	(0,00)	(0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Programma 0101	C Organi istituzionali	12.325,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	72.000,00 <i>(0,00)</i> 72.000,00	72.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 72.000,00	72.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 72.000,00	72.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 72.000,00
Programma 0110	Risorse umane						
Macroaggregato 101	Redditi da lavoro dipendente						
Capitolo Articolo	1100 1 RETRIBUZIONI ED INDENNITA' AL PERSONALE	46.083,93	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.330.000,00 <i>(0,00)</i> 1.330.000,00	1.214.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.214.000,00	1.214.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.214.000,00	1.214.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.214.000,00
Capitolo Articolo	1100 2 Finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative.	23.382,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	151.800,00 <i>(25.300,00)</i> 151.800,00	151.800,00 <i>25.300,00</i> <i>0,00</i> 151.800,00	126.500,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.500,00	126.500,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.500,00
Totale Capitolo	1100 RETRIBUZIONI ED INDENNITA' AL PERSONALE	69.466,22	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.481.800,00 <i>(25.300,00)</i> 1.481.800,00	1.365.800,00 <i>25.300,00</i> <i>0,00</i> 1.365.800,00	1.340.500,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.340.500,00	1.340.500,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.340.500,00
Capitolo Articolo	1200 1 LAVORO STRAORDINARIO	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00
Totale Capitolo	1200 LAVORO STRAORDINARIO	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000,00
Capitolo Articolo	1300 1 RIMBORSO SPESE DI MISSIONE	341,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 15.000,00
Totale Capitolo	1300 RIMBORSO SPESE DI MISSIONE	341,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 15.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023	
Capitolo Articolo	1400 1	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI	9.178,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	450.000,00 <i>(0,00)</i> 450.000,00	420.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 420.000,00	420.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 420.000,00	420.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 420.000,00
Totale Capitolo	1400	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI	9.178,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	450.000,00 <i>(0,00)</i> 450.000,00	420.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 420.000,00	420.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 420.000,00	420.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 420.000,00
Capitolo Articolo	1500 1	ASSICURAZIONE RC PATRIMONIALE DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.000,00
Totale Capitolo	1500	ASSICURAZIONE RC PATRIMONIALE DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.000,00
Capitolo Articolo	1501 1	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA - BUONI PASTO PERSONALE DIP.	3.935,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	25.000,00 <i>(0,00)</i> 25.000,00	25.000,00 <i>10.000,00</i> <i>0,00</i> 25.000,00	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 25.000,00	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 25.000,00
Totale Capitolo	1501	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA - BUONI PASTO PERSONALE DIP.	3.935,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	25.000,00 <i>(0,00)</i> 25.000,00	25.000,00 <i>10.000,00</i> <i>0,00</i> 25.000,00	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 25.000,00	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 25.000,00
Capitolo Articolo	1600 1	FONDO PRODUTTIVITA' EFFICIENZA SERVIZI	70.949,01	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	143.685,00 <i>(19.000,00)</i> 126.965,00	145.500,00 <i>19.000,00</i> <i>0,00</i> 145.500,00	126.965,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.965,00	126.965,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.965,00
Totale Capitolo	1600	FONDO PRODUTTIVITA' EFFICIENZA SERVIZI	70.949,01	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	143.685,00 <i>(19.000,00)</i> 126.965,00	145.500,00 <i>19.000,00</i> <i>0,00</i> 145.500,00	126.965,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.965,00	126.965,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 126.965,00
Capitolo Articolo	1601 1	FONDO AREA DIRIGENTI ART. 26 CCNL 98/01	3.685,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	364.570,00 <i>(110.000,00)</i> 364.570,00	370.000,00 <i>110.000,00</i> <i>0,00</i> 370.000,00	260.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 260.000,00	260.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 260.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo	1601 FONDO AREA DIRIGENTI ART. 26 CCNL 98/01	3.685,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	364.570,00 (110.000,00) 364.570,00	370.000,00 110.000,00 0,00 370.000,00	260.000,00 (0,00) (0,00)	260.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	1700 1 Competenze personale a comando	459,06	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 (0,00) 5.000,00	5.165,00 5.000,00 0,00 5.000,00	5.000,00 (0,00) (0,00)	5.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	1700 Competenze personale a comando	459,06	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 (0,00) 5.000,00	5.165,00 5.000,00 0,00 5.000,00	5.000,00 (0,00) (0,00)	5.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	2200 1 PERSONALE IN QUIESCENZA: ALTRI ONERI CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	95.000,00 (0,00) 95.000,00	95.000,00 0,00 0,00 95.000,00	95.000,00 (0,00) (0,00)	95.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	2200 PERSONALE IN QUIESCENZA: ALTRI ONERI CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	95.000,00 (0,00) 95.000,00	95.000,00 0,00 0,00 95.000,00	95.000,00 (0,00) (0,00)	95.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	5401 1 COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	47.000,00 (0,00) 47.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	20.000,00 (0,00) (0,00)	20.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	5401 COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA INTERNA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	47.000,00 (0,00) 47.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	20.000,00 (0,00) (0,00)	20.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	8200 1 INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE ART. 113 del D.Lgs n. 50/2016 (ART. 67, comma 3, lett. c) CCNL)	4.810,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	18.169,26 (0,00) 16.000,00	16.000,00 0,00 0,00 16.000,00	16.000,00 (0,00) (0,00)	16.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	8200 INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE ART. 113 del D.Lgs n. 50/2016 (ART. 67, comma 3, lett. c) CCNL)	4.810,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	18.169,26 (0,00) 16.000,00	16.000,00 0,00 0,00 16.000,00	16.000,00 (0,00) (0,00)	16.000,00 (0,00) (0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
	Totale macroaggregato 101 Redditi da lavoro dipendente	162.825,74	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.653.224,26 <i>(154.300,00)</i> 2.634.335,00	2.485.465,00 <i>169.300,00</i> <i>0,00</i> 2.485.300,00	2.331.465,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	2.331.465,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi						
Capitolo Articolo	4500 1 FONDO 1% MONTE SALARI FORMAZIONE PROFESSIONALE DIPENDENTI	4.378,14	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	8.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 8.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	11.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo	4500 FONDO 1% MONTE SALARI FORMAZIONE PROFESSIONALE DIPENDENTI	4.378,14	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	8.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 8.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	11.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	4.378,14	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	11.000,00 <i>(0,00)</i> 11.000,00	8.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 8.000,00	11.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	11.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Programma 0110	C Risorse umane	167.203,88	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.664.224,26 <i>(154.300,00)</i> 2.645.335,00	2.493.465,00 <i>169.300,00</i> <i>0,00</i> 2.493.300,00	2.342.465,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	2.342.465,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Programma 0111	Altri servizi generali						
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi						
Capitolo Articolo	3200 1 SPESE, SERVIZI E MANUTENZIONE UFFICI	6.993,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	50.000,00 <i>24.588,97</i> <i>0,00</i> 56.900,00	50.000,00 <i>(1.295,28)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo	3200 SPESE, SERVIZI E MANUTENZIONE UFFICI	6.993,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	50.000,00 <i>24.588,97</i> <i>0,00</i> 56.900,00	50.000,00 <i>(1.295,28)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	3300 1 SPESE PER I CONTRATTI DI ENERGIA ELETTRICA, TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI	8.325,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	45.000,00 <i>13.883,28</i> <i>0,00</i> 45.000,00	45.000,00 <i>(165,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	45.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo	3300 SPESE PER I CONTRATTI DI ENERGIA ELETTRICA, TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI	8.325,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	50.000,00	45.000,00 13.883,28 0,00	45.000,00 (165,00) (0,00)	45.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	3400 1 CANCELLERIA STAMPATI E PUBBLICAZIONI	597,30	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00	10.000,00 0,00 0,00	10.000,00 (0,00) (0,00)	10.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	3400 CANCELLERIA STAMPATI E PUBBLICAZIONI	597,30	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00	10.000,00 0,00 0,00	10.000,00 (0,00) (0,00)	10.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	3600 1 GESTIONE SISTEMA INFORMATICO	2.637,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	34.000,00	20.000,00 6.951,56 0,00	20.000,00 (1.891,00) (0,00)	20.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	3600 GESTIONE SISTEMA INFORMATICO	2.637,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	34.000,00	20.000,00 6.951,56 0,00	20.000,00 (1.891,00) (0,00)	20.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	3800 1 NOLEGGIO AUTOVEICOLI	1.147,88	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	8.000,00	7.000,00 6.887,28 0,00	7.000,00 (6.887,28) (0,00)	7.000,00 (0,00) (0,00)
Capitolo Articolo	3800 2 GESTIONE AUTOMEZZI E BUONI CARBURANTE	49,46	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00 (0,00) (0,00)	2.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	3800 GESTIONE AUTOMEZZI E BUONI CARBURANTE	1.197,34	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	13.000,00	9.000,00 8.887,28 0,00	9.000,00 (6.887,28) (0,00)	9.000,00 (0,00) (0,00)
	Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	19.750,39	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	172.000,00	134.000,00 54.311,09 0,00	134.000,00 (10.238,56) (0,00)	134.000,00 (0,00) (0,00)
Macroaggregato 104	Trasferimenti correnti						

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo 5550 Articolo 1	Borse di studio tirocinio praticanti legali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 <i>(0,00)</i> 2.000,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Capitolo 5550	Borse di studio tirocinio praticanti legali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 <i>(0,00)</i> 2.000,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
	Totale macroaggregato 104 Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.000,00 <i>(0,00)</i> 2.000,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 13000 Articolo 1	IVA da versare all'Erario da liquidazioni periodiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	310.000,00 <i>(0,00)</i> 310.000,00	310.000,00 <i>0,00</i> 0,00 310.000,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Capitolo 13000	IVA da versare all'Erario da liquidazioni periodiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	310.000,00 <i>(0,00)</i> 310.000,00	310.000,00 <i>0,00</i> 0,00 310.000,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	310.000,00 <i>(0,00)</i> 310.000,00	310.000,00 <i>0,00</i> 0,00 310.000,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	310.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Programma 0111	C Altri servizi generali	19.750,39	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	484.000,00 <i>(0,00)</i> 484.000,00	444.000,00 <i>54.311,09</i> 0,00 450.900,00	444.000,00 <i>(10.238,56)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	444.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Missione 01	A Servizi istituzionali, generali e di gestione	199.279,77	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	3.220.224,26 <i>(154.300,00)</i> 3.201.335,00	3.009.465,00 <i>223.611,09</i> 0,00 3.016.200,00	2.858.465,00 <i>(10.238,56)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	2.858.465,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 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 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
<i>di edilizia economico-popolare</i>							
Macroaggregato 102	Imposte e tasse a carico dell'ente						
Capitolo 12100	IMPOSTA DI BOLLO	1.818,05	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Articolo 1			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
Totale Capitolo 12100	IMPOSTA DI BOLLO	1.818,05	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
Capitolo 12200	IMPOSTA DI REGISTRO	623,31	previsione di competenza	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Articolo 1			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	80.000,00	80.000,00		
Totale Capitolo 12200	IMPOSTA DI REGISTRO	623,31	previsione di competenza	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	80.000,00	80.000,00		
Capitolo 12700	ALTRE IMPOSTE E TASSE	1.434,72	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Articolo 1			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
Totale Capitolo 12700	ALTRE IMPOSTE E TASSE	1.434,72	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
Capitolo 12900	IMU - TASI	329.594,00	previsione di competenza	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Articolo 1			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	200.000,00	400.000,00		
Totale Capitolo 12900	IMU - Imposta Municipale Unica	329.594,00	previsione di competenza	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	200.000,00	400.000,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo Articolo	12901 1	IMPOSTE E TARIFFE COMUNALI	25.842,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	39.000,00 <i>(0,00)</i> 39.000,00	39.000,00 <i>(0,00)</i> 39.000,00	39.000,00 <i>(0,00)</i> 39.000,00
Totale Capitolo	12901	IMPOSTE E TARIFFE COMUNALI	25.842,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	39.000,00 <i>(0,00)</i> 39.000,00	39.000,00 <i>(0,00)</i> 39.000,00	39.000,00 <i>(0,00)</i> 39.000,00
		Totale macroaggregato 102 Imposte e tasse a carico dell'ente	359.312,49	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	369.000,00 <i>(0,00)</i> 369.000,00	269.000,00 <i>(0,00)</i> 269.000,00	269.000,00 <i>(0,00)</i> 269.000,00
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi						
Capitolo Articolo	3201 1	SPESE PER I SERVIZI DI VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA IACP	2.842,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	30.000,00 <i>(0,00)</i> 39.740,00	30.000,00 <i>(29.280,00)</i> 30.000,00	30.000,00 <i>(0,00)</i> 30.000,00
Totale Capitolo	3201	SPESE PER I SERVIZI DI VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA IACP	2.842,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	30.000,00 <i>(0,00)</i> 39.740,00	30.000,00 <i>(29.280,00)</i> 30.000,00	30.000,00 <i>(0,00)</i> 30.000,00
Capitolo Articolo	3500 1	Spese per i servizi postali e bancari	1.360,62	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00
Totale Capitolo	3500	Spese per i servizi postali e bancari	1.360,62	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00
Capitolo Articolo	5400 1	PROCEDIMENTI LEGALI	19.792,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	38.755,26 <i>(0,00)</i> 28.220,00	55.000,00 <i>(0,00)</i> 55.000,00	55.000,00 <i>(0,00)</i> 55.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo	5400 PROCEDIMENTI LEGALI	19.792,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	38.755,26	55.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 55.000,00	55.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	55.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	5500 1 QUOTE AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	216,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo	5500 QUOTE AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	216,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	5700 1 ALTRI INTERVENTI DI PARTE CORRENTE PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo	5700 ALTRI INTERVENTI DI PARTE CORRENTE PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	6301 1 MANUTENZIONE ORDINARIA ALLOGGI	439.949,39	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	615.109,98	138.800,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 424.565,00	135.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	135.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo	6301 MANUTENZIONE ORDINARIA ALLOGGI	439.949,39	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	615.109,98	138.800,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 424.565,00	135.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	135.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	6500 1 MANUTENZIONE LOCALI U.D.A.	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo	6500 MANUTENZIONE LOCALI U.D.A.	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo Articolo	6600 1 QUOTE MANUTENZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	623,15	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>0,00</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00
Totale Capitolo	6600 QUOTE MANUTENZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	623,15	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>0,00</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00	15.000,00 <i>(0,00)</i> 15.000,00
Capitolo Articolo	6601 1 ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00
Totale Capitolo	6601 ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00
Capitolo Articolo	8400 1 Prestazioni professionali tecniche esterne	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>6.840,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00
Totale Capitolo	8400 Prestazioni professionali tecniche esterne	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>6.840,00</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00
Capitolo Articolo	8700 1 SPESE PUBBLICITA' ED AVVISI DI GARA	144,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>1.434,72</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00
Totale Capitolo	8700 SPESE PUBBLICITA' ED AVVISI DI GARA	144,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>1.434,72</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00
	Totale macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	464.929,24	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	824.865,24 <i>(0,00)</i> 776.000,00	364.800,00 <i>37.554,72</i> 650.565,00	361.000,00 <i>(29.280,00)</i> 361.000,00	361.000,00 <i>(0,00)</i> 361.000,00
Macroaggregato 109	Rimborsi e poste correttive delle entrate						

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo Articolo	14100 1 RIMBORSI DIVERSI CAP. 14100/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> 0,00 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00
Totale Capitolo	14100 RIMBORSI DIVERSI CAP. 14100/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> 0,00 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 5.000,00
Capitolo Articolo	14900 1 RIMBORSO CANONI DI LOCAZIONE PAGATI IN ECCEDEXENZA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> 0,00 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00
Totale Capitolo	14900 RIMBORSO CANONI DI LOCAZIONE PAGATI IN ECCEDEXENZA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	10.000,00 <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>0,00</i> 0,00 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00	10.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 10.000,00
Capitolo Articolo	35800 1 QUOTE VANI ALLOGGI REGIONALI SPETTANTI ALLA REGIONE SICILIA (CONTI GIUDIZIALI EURO 0,16/VANO)	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	6.000,00 <i>(0,00)</i> 6.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> 0,00 6.000,00	6.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 6.000,00	6.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 6.000,00
Totale Capitolo	35800 QUOTE VANI ALLOGGI REGIONALI SPETTANTI ALLA REGIONE SICILIA (CONTI GIUDIZIALI EURO 0,16/VANO)	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	6.000,00 <i>(0,00)</i> 6.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> 0,00 6.000,00	6.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 6.000,00	6.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 6.000,00
	Totale macroaggregato 109 Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	21.000,00 <i>(0,00)</i> 21.000,00	21.000,00 <i>0,00</i> 0,00 21.000,00	21.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 21.000,00	21.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 21.000,00
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo Articolo	5100 1 ASSICURAZIONE DEGLI STABILI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>68.000,00</i> 0,00 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 80.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo 5100	ASSICURAZIONE DEGLI STABILI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>68.000,00</i> 0,00 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	80.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	5600 1	0,00	Contributi associativi Federcasa previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	8.000,00 <i>(0,00)</i> 8.000,00	8.000,00 <i>0,00</i> 0,00 8.000,00	8.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	8.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 5600	Contributi associativi Federcasa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	8.000,00 <i>(0,00)</i> 8.000,00	8.000,00 <i>0,00</i> 0,00 8.000,00	8.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	8.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo Articolo	15200 1	0,00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> 0,00 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 15200	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> 0,00 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	5.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	93.000,00 <i>(0,00)</i> 93.000,00	93.000,00 <i>68.000,00</i> 0,00 93.000,00	93.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	93.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Programma 0802	C Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	824.241,73	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.307.865,24 <i>(0,00)</i> 1.259.000,00	747.800,00 <i>105.554,72</i> 0,00 1.333.565,00	744.000,00 <i>(29.280,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	744.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Missione 08	A Assetto del territorio ed edilizia abitativa	824.241,73	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.307.865,24 <i>(0,00)</i> 1.259.000,00	747.800,00 <i>105.554,72</i> 0,00 1.333.565,00	744.000,00 <i>(29.280,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	744.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
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 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo Articolo	15100 1 Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00
Capitolo Articolo	15100 3 FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Capitolo	15100 Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00	80.000,00 <i>(0,00)</i> 80.000,00
Capitolo Articolo	15103 1 Fondo di riserva per spese obbligatorie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00
Totale Capitolo	15103 Fondo di riserva per spese obbligatorie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00	23.035,00 <i>(0,00)</i> 23.035,00
Capitolo Articolo	15104 1 Fondo di riserva di cassa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> 1.500.951,19	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Capitolo	15104 Fondo di riserva di cassa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> 1.500.951,19	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00	103.035,00 <i>(0,00)</i> 1.603.986,19	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00
Totale Programma 2001	C Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00	103.035,00 <i>(0,00)</i> 1.603.986,19	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00	103.035,00 <i>(0,00)</i> 103.035,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Programma 2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 15101 Articolo 1	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	636.464,00 <i>(0,00)</i> 636.464,00	950.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Capitolo 15101	Fondo accantonamento rischi per crediti di dubbia esigibilità anno corrente	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	636.464,00 <i>(0,00)</i> 636.464,00	950.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	636.464,00 <i>(0,00)</i> 636.464,00	950.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Programma 2002	C Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	636.464,00 <i>(0,00)</i> 636.464,00	950.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	950.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Programma 2003	Altri fondi						
Macroaggregato 110	Altre spese correnti						
Capitolo 12500 Articolo 1	Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali personale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	35.000,00 <i>(0,00)</i> 35.000,00	35.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 35.000,00	35.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	35.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Totale Capitolo 12500	Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali personale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	35.000,00 <i>(0,00)</i> 35.000,00	35.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 35.000,00	35.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	35.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00
Capitolo 28100 Articolo 1	ACCANTONAMENTO T.F.R. INDENNITA' A CARICO DELL'ENTE AL 31/12	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	35.500,00 <i>(0,00)</i> 35.500,00	35.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 35.000,00	35.500,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	35.500,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo 28100	ACCANTONAMENTO T.F.R. INDENNITA' A CARICO DELL'ENTE AL 31/12	0,00	previsione di competenza	35.500,00	35.000,00	35.500,00	35.500,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		35.500,00	35.000,00			
	Totale macroaggregato 110 Altre spese correnti	0,00	previsione di competenza	70.500,00	70.000,00	70.500,00	70.500,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		70.500,00	70.000,00			
Totale Programma 2003	C Altri fondi	0,00	previsione di competenza	70.500,00	70.000,00	70.500,00	70.500,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		70.500,00	70.000,00			
Totale Missione 20	A Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	809.999,00	1.123.035,00	1.123.535,00	1.123.535,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		809.999,00	1.673.986,19			
Totale Titolo 1	B Spese correnti	1.023.521,50	previsione di competenza	5.338.088,50	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		329.165,81	(39.518,56)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(154.300,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		5.270.334,00	6.023.751,19			

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo 2		Spese in conto capitale					
Missione 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 0110		Risorse umane					
Macroaggregato 205		Altre spese in conto capitale					
Capitolo	26200	574.446,57	liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato	300.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Articolo	1			di cui già impegnato*	0,00	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo plur.vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	300.000,00	150.000,00	
Totale Capitolo	26200	574.446,57	liquidazione TFR al personale dipendente a tempo indeterminato	300.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo plur.vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	300.000,00	150.000,00	
Capitolo	26300	0,02	Contributo aziendale adesione Fondi pensione complementari	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Articolo	1			di cui già impegnato*	0,00	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo plur.vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	24.000,00	25.000,00	
Totale Capitolo	26300	0,02	Contributo aziendale adesione Fondi pensione complementari	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo plur.vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	24.000,00	25.000,00	
	Totale macroaggregato 205	574.446,59	Altre spese in conto capitale	324.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo plur.vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	324.000,00	175.000,00	
Totale Programma 0110	C Risorse umane	574.446,59		324.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo plur.vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	324.000,00	175.000,00	
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 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo Articolo	23300 1 ACQUISTO BENI MOBILI CENTRO DIREZIONALE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Totale Capitolo	23300 ACQUISTO BENI MOBILI CENTRO DIREZIONALE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Capitolo Articolo	23500 1 ACQUISTO HARDWARE E MACCHINARI PER UFFICIO	1.175,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Totale Capitolo	23500 ACQUISTO HARDWARE E MACCHINARI PER UFFICIO	1.175,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>0,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Capitolo Articolo	23600 1 ACQUISIZ. PROGRAMMI APPLICATIVI SOFTWARE E LICENZE D'USO	8.991,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>19.800,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
Totale Capitolo	23600 ACQUISIZ. PROGRAMMI APPLICATIVI SOFTWARE E LICENZE D'USO	8.991,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>19.800,00</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00	20.000,00 <i>(0,00)</i> 20.000,00
	Totale macroaggregato 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.166,78	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	60.000,00 <i>19.800,00</i> 60.000,00	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00
Totale Programma 0111	C Altri servizi generali	10.166,78	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	60.000,00 <i>19.800,00</i> 60.000,00	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00	60.000,00 <i>(0,00)</i> 60.000,00
Totale Missione 01	A Servizi istituzionali, generali e di gestione	584.613,37	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	384.000,00 <i>(0,00)</i> 384.000,00	235.000,00 <i>19.800,00</i> 235.000,00	235.000,00 <i>(0,00)</i> 235.000,00	235.000,00 <i>(0,00)</i> 235.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023	
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	17401 1	INTERVENTI OPERE URB. FONDI EX GESCAL REGIONE SICILIANA CAP. 25101/E	375.435,96	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.000.000,00 (0,00) 2.000.000,00	6.000.000,00 3.191.163,79 0,00 6.000.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00
Totale Capitolo	17401	INTERVENTI OPERE URB. FONDI EX GESCAL REGIONE SICILIANA CAP. 25101/E	375.435,96	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.000.000,00 (0,00) 2.000.000,00	6.000.000,00 3.191.163,79 0,00 6.000.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00
Capitolo Articolo	18001 1	Recupero del patrimonio edilizio di proprietà IACP (Cap. 408 0-2/E)	1.492.377,16	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.500.000,00 (0,00) 2.500.000,00	2.500.000,00 0,00 0,00 2.500.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00
Totale Capitolo	18001	RECUPERO DEL PATRIMONIO EDILIZIO DI PROPRIETA' I.A.C.P.	1.492.377,16	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.500.000,00 (0,00) 2.500.000,00	2.500.000,00 0,00 0,00 2.500.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00	2.000.000,00 (0,00) (0,00) 2.000.000,00
Capitolo Articolo	18100 1	INTERVENTI COSTRUTTIVI PER FINI ISTITUZIONALI DELL'I.A.C.P.	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.357.009,92 (0,00) 546.826,46	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 Capitolo	18100	INTERVENTI COSTRUTTIVI PER FINI ISTITUZIONALI DELL'I.A.C.P.	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.357.009,92 (0,00) 546.826,46	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
Capitolo Articolo	20900 1	UTILIZZO SOMME CESSIONE ALLOGGI L. N. 560/93 CAP. 21100/E (4090)	725.770,94	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	1.601.337,21 (0,00) 1.600.000,00	1.600.000,00 3.286,25 0,00 1.600.000,00	1.500.000,00 (0,00) (0,00) 1.500.000,00	1.500.000,00 (0,00) (0,00) 1.500.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo 20900	UTILIZZO SOMME CESSIONE ALLOGGI L. N. 560/93 CAP. 21100/E (4090)	725.770,94	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.601.337,21 <i>(0,00)</i> 1.600.000,00	1.600.000,00 3.286,25 0,00 1.600.000,00	1.500.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	1.500.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 21000 Articolo 1	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	471.000,00 <i>(0,00)</i> 471.000,00	505.000,00 0,00 0,00 420.000,00	505.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	505.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 21000	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	471.000,00 <i>(0,00)</i> 471.000,00	505.000,00 0,00 0,00 420.000,00	505.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	505.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.593.584,06	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	8.929.347,13 <i>(0,00)</i> 7.117.826,46	10.605.000,00 3.194.450,04 0,00 10.520.000,00	6.005.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	6.005.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Macroaggregato 205	Altre spese in conto capitale						
Capitolo 26100 Articolo 1	VERSAMENTI ALLA TESORERIA STATALE CONT. SPEC. N. 1947 VENDITA ALLOGGI L. 560/93 - CAP. 15400/E	204.494,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	460.000,00 <i>(0,00)</i> 460.000,00	460.000,00 0,00 0,00 460.000,00	460.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	460.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 26100 Articolo 2	RIVERSAMENTI ALLA REGIONE PROVENTI VENDITA ALLOGGI REGIONALI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 0,00 0,00 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	40.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 26100	VERSAMENTI ALLA TESORERIA STATALE CONT. SPEC. N. 1947 VENDITA ALLOGGI L. 560/93 - CAP. 15400/E	204.494,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	500.000,00 <i>(0,00)</i> 500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	500.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	500.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 205 Altre spese in conto capitale	204.494,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	500.000,00 <i>(0,00)</i> 500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	500.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	500.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Programma 0802	C Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2.798.078,26	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	9.429.347,13 7.617.826,46	11.105.000,00 3.194.450,04 0,00 11.020.000,00	6.505.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	6.505.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 08	A Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.798.078,26	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	9.429.347,13 7.617.826,46	11.105.000,00 3.194.450,04 0,00 11.020.000,00	6.505.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	6.505.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
Programma 2003 Altri fondi							
Macroaggregato 205 Altre spese in conto capitale							
Capitolo Articolo	33600 1	FONDO ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	54.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Capitolo	33600	FONDO ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	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	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	54.000,00 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	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	54.000,00 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	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	54.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Titolo 2	B Spese in conto capitale	3.382.691,63	previsione di competenza	9.867.347,13	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		3.214.250,04	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	8.001.826,46	11.255.000,00		

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo 7 <i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>							
Missione 99 <i>Servizi per conto terzi</i>							
Programma 9901 <i>Servizi per conto terzi - Partite di giro</i>							
Macroaggregato 701 <i>Uscite per partite di giro</i>							
Capitolo	36100	VERSAMENTI ALL'ERARIO:RITENUTE AI	0,00	previsione di competenza	550.000,00	550.000,00	550.000,00
Articolo	1	DIPENDENTI CAP. 34100/E		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	550.000,00	550.000,00	(0,00)
Totale	Capitolo 36100	VERSAMENTI ALL'ERARIO:RITENUTE AI	0,00	previsione di competenza	550.000,00	550.000,00	550.000,00
		DIPENDENTI CAP. 34100/E		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	550.000,00	550.000,00	(0,00)
Capitolo	36200	VERSAMENTI ALL'ERARIO: RITENUTE A TERZI	0,00	previsione di competenza	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Articolo	1	CAP. 34200/E		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	130.000,00	130.000,00	(0,00)
Totale	Capitolo 36200	VERSAMENTI ALL'ERARIO: RITENUTE A TERZI	0,00	previsione di competenza	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		CAP. 34200/E		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	130.000,00	130.000,00	(0,00)
Capitolo	36300	VERSAMENTI I.N.P.S.	0,00	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Articolo	1			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	1.000,00	1.000,00	(0,00)
Totale	Capitolo 36300	VERSAMENTI I.N.P.S.	0,00	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
				<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	1.000,00	1.000,00	(0,00)
Capitolo	36400	VERSAMENTI ENPDP CAP. 34400/E	0,00	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Articolo	1			<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	(0,00)
				<i>di cui fondo plur.vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)
				previsione di cassa	1.000,00	1.000,00	(0,00)

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Capitolo 36400	VERSAMENTI ENPDP CAP. 34400/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> 0,00 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	1.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 36500 Articolo 1	VERSAMENTI I.N.P.D.A.P. EX CPDEL CAP. 34500/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	200.000,00 <i>(0,00)</i> 200.000,00	200.000,00 <i>0,00</i> 0,00 200.000,00	200.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	200.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 36500	VERSAMENTI I.N.P.D.A.P. EX CPDEL CAP. 34500/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	200.000,00 <i>(0,00)</i> 200.000,00	200.000,00 <i>0,00</i> 0,00 200.000,00	200.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	200.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 36501 Articolo 1	Ritenute prev. Fondo Previdenza e Credito CAP. 34501/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>0,00</i> 0,00 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 36501	Ritenute prev. Fondo Previdenza e Credito CAP. 34501/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	7.000,00 <i>(0,00)</i> 7.000,00	7.000,00 <i>0,00</i> 0,00 7.000,00	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	7.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Capitolo 36900 Articolo 1	ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMALI CAP. 34900/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>0,00</i> 0,00 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Capitolo 36900	ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMALI CAP. 34900/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	50.000,00 <i>(0,00)</i> 50.000,00	50.000,00 <i>0,00</i> 0,00 50.000,00	50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Totale macroaggregato 701	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	939.000,00 <i>(0,00)</i> 939.000,00	939.000,00 <i>0,00</i> 0,00 939.000,00	939.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	939.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
	Uscite per partite di giro						
Macroaggregato 702	Uscite per conto terzi						

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Capitolo Articolo	33100 1 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI UTENTI CAP. 32500/E	75.935,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>0,00</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00
Totale Capitolo	33100 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI UTENTI CAP. 32500/E	75.935,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>0,00</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00
Capitolo Articolo	33400 1 RESTITUZIONE DEPOSITI E RITENUTE DI IMPRESE: CAUZIONI CAP. 32800/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00
Totale Capitolo	33400 RESTITUZIONE DEPOSITI E RITENUTE DI IMPRESE: CAUZIONI CAP. 32800/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>0,00</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00	1.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000,00
Capitolo Articolo	36800 1 ANTICIPAZIONE QUOTE CONDOMINIALI E MANUTENZIONE C/TERZI CAP. 34800/E	8.871,80	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>1.959,53</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00
Totale Capitolo	36800 ANTICIPAZIONE QUOTE CONDOMINIALI E MANUTENZIONE C/TERZI CAP. 34800/E	8.871,80	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>1.959,53</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00	40.000,00 <i>(0,00)</i> 40.000,00
Capitolo Articolo	37000 1 PAGAMENTI PER CONTO TERZI CAP. 35000/E	1.036.569,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.515.000,00 <i>(0,00)</i> 1.515.000,00	1.515.000,00 <i>0,00</i> 1.515.000,00	1.515.000,00 <i>(0,00)</i> 1.515.000,00	1.515.000,00 <i>(0,00)</i> 1.515.000,00
Capitolo Articolo	37000 2 PAGAMENTI A DIPENDENTI PER CONTO TERZI CAP. 35001/E	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>0,00</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00	5.000,00 <i>(0,00)</i> 5.000,00
Totale Capitolo	37000 PAGAMENTI PER CONTO TERZI CAP. 35000/E	1.036.569,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.520.000,00 <i>(0,00)</i> 1.520.000,00	1.520.000,00 <i>0,00</i> 1.520.000,00	1.520.000,00 <i>(0,00)</i> 1.520.000,00	1.520.000,00 <i>(0,00)</i> 1.520.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
	Totale macroaggregato 702 Uscite per conto terzi	1.121.376,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	1.601.000,00 <i>(0,00)</i> 1.601.000,00	1.601.000,00 <i>1.959,53</i> <i>0,00</i> 1.601.000,00	1.601.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.601.000,00	1.601.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.601.000,00
Totale Programma 9901	C Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.121.376,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>1.959,53</i> <i>0,00</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00
Totale Missione 99	A Servizi per conto terzi	1.121.376,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>1.959,53</i> <i>0,00</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00
Totale Titolo 7	B Uscite per conto terzi e partite di giro	1.121.376,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>1.959,53</i> <i>0,00</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00	2.540.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 2.540.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER CAPITOLO E ARTICOLO - ESERCIZIO 2021 - SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo *							
	Totale Generale delle Spese	5.527.589,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	17.745.435,63	18.760.300,00 3.545.375,38	14.006.000,00 (39.518,56)	14.006.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	(154.300,00) 15.812.160,46	0,00 19.818.751,19	(0,00)	(0,00)
		5.527.589,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i>	17.745.435,63	18.760.300,00 3.545.375,38	14.006.000,00 (39.518,56)	14.006.000,00 (0,00)
			previsione di cassa	(154.300,00) 15.812.160,46	0,00 19.818.751,19	(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 2021 - 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 2021	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Titolo1	Spese correnti	1.023.521,50	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	5.338.088,50 (154.300,00) 5.270.334,00	4.880.300,00 (329.165,81) (0,00) 6.023.751,19	4.726.000,00 (39.518,56) (0,00) (0,00)	4.726.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	3.382.691,63	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	9.867.347,13 (0,00) 8.001.826,46	11.340.000,00 (3.214.250,04) (0,00) 11.255.000,00	6.740.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	6.740.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.121.376,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	2.540.000,00 (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	2.540.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	5.527.589,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	17.745.435,63 (154.300,00) 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) (0,00)	14.006.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	5.527.589,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa	17.745.435,63 (154.300,00) 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) (0,00)	14.006.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	783.893,14	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	3.604.224,26 (154.300,00) 3.585.335,00	3.244.465,00 (243.411,09) 3.251.200,00	3.093.465,00 (10.238,56) (0,00)	3.093.465,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 2	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 7	Turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.622.319,99	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	10.737.212,37 (0,00) 8.876.826,46	11.852.800,00 (3.300.004,76) (0,00) 12.353.565,00	7.249.000,00 (29.280,00) (0,00)	7.249.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2022	PREVISIONI dell'anno 2023
Totale Missione 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	863.999,00 809.999,00	1.123.035,00 (0,00) (0,00) 1.673.986,19	1.123.535,00 (0,00) (0,00) 0,00	1.123.535,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	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 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	1.121.376,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	2.540.000,00 2.540.000,00	2.540.000,00 (1.959,53) (0,00) 2.540.000,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 0,00	2.540.000,00 (0,00) (0,00) 0,00
	Totale Titoli	5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	17.745.435,63 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) 0,00	14.006.000,00 (0,00) (0,00) 0,00
	Totale Generale delle Spese	5.527.589,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	17.745.435,63 15.812.160,46	18.760.300,00 (3.545.375,38) (0,00) 19.818.751,19	14.006.000,00 (39.518,56) (0,00) 0,00	14.006.000,00 (0,00) (0,00) 0,00

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si il bilancio		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti							
101	Redditi da lavoro dipendente	2.485.465,00	0,00	2.331.465,00	0,00	2.331.465,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	269.000,00	0,00	269.000,00	0,00	269.000,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	578.800,00	0,00	578.000,00	0,00	578.000,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.526.035,00	0,00	1.526.535,00	0,00	1.526.535,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	4.880.300,00	0,00	4.726.000,00	0,00	4.726.000,00	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	10.665.000,00	0,00	6.065.000,00	0,00	6.065.000,00	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	675.000,00	40.000,00	675.000,00	40.000,00	675.000,00	40.000,00
200	Totale TITOLO 2	11.340.000,00	40.000,00	6.740.000,00	40.000,00	6.740.000,00	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		18.760.300,00	40.000,00	14.006.000,00	40.000,00	14.006.000,00	40.000,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021

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	2.485.465,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.493.465,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	134.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	444.000,00
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		2.485.465,00	0,00	214.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	3.009.465,00
Missione 02 Giustizia												
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 2 - Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza												
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio												
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021

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	269.000,00	364.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	93.000,00	747.800,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021

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	269.000,00	364.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	93.000,00	747.800,00
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 2021

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 sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Tutela della salute											
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021

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 2021

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	950.000,00	950.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123.035,00	1.123.035,00
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	2.485.465,00	269.000,00	578.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	1.526.035,00	4.880.300,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021
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
02	Segreteria generale	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
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
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
06	Ufficio tecnico	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
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
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
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	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
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
	Totale Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	60.000,00	0,00	0,00	175.000,00	235.000,00	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
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
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
	Totale Missione 2 - Giustizia	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
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
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
	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
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio											

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021
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 2021
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	10.605.000,00	0,00	0,00	500.000,00	11.105.000,00	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	10.605.000,00	0,00	0,00	500.000,00	11.105.000,00	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 2021
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 2021
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 2021
 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati		0,00	10.665.000,00	0,00	0,00	675.000,00	11.340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2021

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 2021

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 2021

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

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
Spese			
1.00.00.00.000	Spese correnti	4.880.300,00	6.023.751,19
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.485.465,00	2.485.300,00
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.963.465,00	1.963.300,00
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.918.300,00	1.918.300,00
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	45.165,00	45.000,00
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	522.000,00	522.000,00
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	522.000,00	522.000,00
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	269.000,00	569.000,00
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	269.000,00	569.000,00
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)	100.000,00	400.000,00
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	578.800,00	871.465,00
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	10.000,00	10.000,00
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	10.000,00	10.000,00
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	568.800,00	861.465,00
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	8.000,00	8.000,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	45.000,00	45.000,00
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	9.000,00	9.000,00
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	183.800,00	469.565,00
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	20.000,00	20.000,00
1.03.02.99.000	Altri servizi	106.000,00	112.900,00
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	0,00	0,00
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	0,00	0,00
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	1.526.035,00	2.076.986,19
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	1.123.035,00	1.673.986,19
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	103.035,00	1.603.986,19
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	950.000,00	0,00
1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	35.000,00	35.000,00
1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	35.000,00	35.000,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	310.000,00	310.000,00
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	310.000,00	310.000,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	80.000,00	80.000,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	80.000,00	80.000,00
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	5.000,00	5.000,00
1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	5.000,00	5.000,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	8.000,00	8.000,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	8.000,00	8.000,00

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021

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	11.340.000,00	11.340.000,00
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	10.665.000,00	10.665.000,00
2.02.01.00.000	Beni materiali	10.645.000,00	10.645.000,00
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	10.605.000,00	10.605.000,00
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
2.03.00.00.000	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	675.000,00	675.000,00
2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00
2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00
2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	675.000,00	675.000,00
2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	675.000,00	675.000,00
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/presso terzi	41.000,00	41.000,00
7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	41.000,00	41.000,00
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	1.560.000,00	1.560.000,00
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	1.560.000,00	1.560.000,00
Totale complessivo dei titoli della Spese		18.760.300,00	19.903.751,19

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2021	2022	2023	
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	48,45	48,46	48,46
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	61,03	61,03	61,03
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	81,98		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	61,03	61,03	61,03
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	81,98		
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	61,74	61,74	61,74
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.01.004 + 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.01.003 + 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	22,95	22,92	22,92

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziametri di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziametri di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
4 Interessi passivi					
4.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziametri di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziametri di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
4.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziametri di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /Stanziametri di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
4.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziametri di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziametri di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5 Investimenti					
5.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	65,75	52,90	52,90
5.2	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziametri di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
5.3	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziametri di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
5.4	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziametri di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziametri di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2021	2022	2023	
6	Debiti non finanziari				
6.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	80,40		
6.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,00		
7	Debiti finanziari				
7.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
7.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
8	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)				
8.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	9,35		

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
8.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00		
8.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	90,65		
8.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00		
9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente					
9.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00		
9.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00		
9.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00		
10 Fondo pluriennale vincolato					
10.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00	0,00	0,00
11 Partite di giro e conto terzi					
11.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	52,80	52,80	52,80

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
11.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	52,05	53,75	53,75

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016.

Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016.

Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).

Le Autonomie speciali e i loro enti locali e strumentali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2021 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
Titolo 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	23,37	31,04	31,04	39,22	40,25	43,77

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2021 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
30200	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
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,01	0,00	100,00	96,06
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,25	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,48	3,30	3,30	4,34	31,64	41,76
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	25,86	34,35	34,35	43,81	39,47	43,79
Titolo 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	45,68	28,56	28,56	19,14	84,85	48,45
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	14,81	18,96	18,96	18,68	93,59	85,43
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	60,49	47,52	47,52	37,82	85,08	59,68
Titolo 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2021 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6:	Accensione Prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,05	6,70	6,70	8,80	99,39	99,67
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8,60	11,43	11,43	9,57	85,30	69,36
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	13,65	18,14	18,14	18,37	90,02	81,51
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	69,43	53,34

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione/Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,38	0,00	85,38	0,51	0,00	0,51	0,00	0,48	0,00	80,27	
	02	Segreteria generale	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	
	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	
	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	
	06	Ufficio tecnico	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	
	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	
	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	
	10	Risorse umane	14,22	0,00	78,25	17,97	0,00	17,97	0,00	38,02	78,34	82,28	
	11	Altri servizi generali	2,69	0,00	95,69	3,60	0,00	3,60	0,00	2,11	0,00	85,97	
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			17,29	0,00	80,71	22,09	0,00	22,09	0,00	40,61	78,34	82,46	
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	
	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	
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia			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	
	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	
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
	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	
	04	Istruzione universitaria	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	
	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	
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
	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	
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo	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	
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di ediliziaeconomico-popolare	63,18	0,00	80,38	51,76	0,00	51,76	0,00	42,67	21,66	55,94	
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	63,18	0,00	80,38	51,76	0,00	51,76	0,00	42,67	21,66	55,94	
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	
	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	
	03 Rifiuti	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	
	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	
	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	
	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	
	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	
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali)				
			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
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		
	02	Trasporto pubblico locale	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		
	04	Altre modalità di trasporto	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		
	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		
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		
	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		
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile		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		
	02	Interventi per la disabilità	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		
	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		
	05	Interventi per le famiglie	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		
	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		
	08	Cooperazione e associazionismo	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		
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			
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		
	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		

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettitiSSN	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	
	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	
	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	
	03	Ricerca e innovazione	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	
	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	
	02	Formazione professionale	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	
	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	
	02	Caccia e pesca	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	
	TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023		Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	<i>energetiche</i>										
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
		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
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
		TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali	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	0,55	0,00	1.556,74	0,74	0,00	0,74	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	5,06	0,00	0,00	6,78	0,00	6,78	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,37	0,00	100,00	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	5,99	0,00	149,06	8,02	0,00	8,02	0,00	0,00	0,00
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
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	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
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
		TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,54	0,00	69,37	18,14	0,00	18,14	0,00	16,72	0,00
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	13,54	0,00	69,37	18,14	0,00	18,14	0,00	16,72	0,00

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]) / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
2 Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
3 Spesa di personale	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
4 Interessi passivi	4.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
	4.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
	4.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
5 Investimenti	5.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
	5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I-II-III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).
	5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
6 Debiti non finanziari	6.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario	
	6.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000+ U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Stanziamenti di cassa e di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche	
7 Debiti finanziari	7.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	7.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza "Interessi passivi" - "mora" (U.1.07.06.02.000) + "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	[1.7 Stanziamenti di competenza	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
8 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	8.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
	8.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	8.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	8.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	9.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E.
	9.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	9.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 3

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
10 Fondo pluriennale vincolato	10.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanziameti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV di parte corrente	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato per spese correnti" va riferito a quanto riportato nel "Bilancio Entrate" dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011. Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".
11 Partite di giro e conto terzi	11.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanziameti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	Al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata
	11.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa	Stanziameti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	Al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata



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

NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATO TECNICO AL BILANCIO PREVENTIVO 2021-2023

IL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021-2023 - 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 2021-2023, 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 devono provvedere:

- ad 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 2021-2023, predisposto secondo lo schema di cui al punto 9 dell'allegato 4/1 del Decreto, ha valore autorizzatorio;
- all'applicazione del principio contabile generale della competenza finanziaria (cd. potenziata) per l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese;
- all'adozione del principio applicato della contabilità finanziaria,
- all'applicazione del principio contabile applicato della programmazione.

Alla luce di tali nuovi principi contabili il bilancio preventivo autorizzatorio triennale 2021-2023 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 dà atto che, in applicazione dei principi sopra enunciati per l'avvio della riforma contabile prevista dal D.Lgs. 118/2011, 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.

Si fa presente, preliminarmente, che al bilancio di previsione 2021-2023 non è stata applicata alcuna quota dell'avanzo di amministrazione presunto risultante dall'esercizio 2020 e, conseguentemente, in ossequio alle indicazioni di ARCONET fornite con la FAQ n. 43 del 17.12.2020, non sono stati né compilati né acclusi al bilancio preventivo gli allegati a/1, a/2 e a/3 in quanto la presenza di detti allegati nell'istanza XBRL da trasmettere a BDAP comporta l'applicazione dei controlli di coerenza da parte del medesimo sistema BDAP con la conseguente segnalazione di errore.

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 2021, rispetto al precedente esercizio finanziario, si è provveduto ad adeguare le previsioni di entrata al gettito effettivo dei canoni di locazione calcolato sull'emesso complessivo dell'esercizio 2020 con la sola prudenziale riduzione delle previsioni delle indennità di risarcimento danni da occupazioni abusive.

In particolare, lo scorso esercizio finanziario 2020 l'emissione ha dato il seguente risultato:

1. Alloggi (complessivi con contratti validi n. 2.836) € 3.238.093,16;
2. UDA (complessivi con contratti validi n. 424) € 547.012,36;
3. Risarcimento danni da occupazioni abusive € 771.204,68.

PREVISIONE CANONI DI LOCAZIONE 2021/2023:

TIPOLOGIA CANONE	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Alloggi di proprietà ed in gestione	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
Canoni alloggi L.R. 15/86	438.000,00	438.000,00	438.000,00
Locali uso diverso da abitazione	540.000,00	540.000,00	540.000,00
Indennità risarcimento danni da occupazioni abusive	569.500,00	569.500,00	569.500,00
TOTALE CANONI PRESUNTI TIPOLOGIA 30103	4.347.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00

In particolare, si evidenzia che i contratti in corso di validità al 31 dicembre 2020 sono complessivamente n. 2.836 per gli alloggi e n. 424 per le unità immobiliari diverse da abitazione. Risultano, inoltre, n. 692 unità immobiliari (alloggi e UDA) di cui n. 263 non locate e n. 429 con contratti da regolarizzare, da stipulare/volturare o occupate abusivamente.

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. Si veda, in particolare, il paragrafo dedicato ai **Fondi di accantonamento correnti**.

Al fine di meglio giustificare le previsioni di entrata allocate nel bilancio 2021-2023 e relative ai canoni di locazione, si è proceduto alla quantificazione delle movimentazioni mensili effettuate dal Servizio Entrate Patrimoniali nell'esercizio 2020 (emissione bollettazioni mensili nei confronti degli inquilini).

Le elaborazioni delle emissioni 2020 hanno dato il risultato di cui al prospetto che segue.

In particolare, nella colonna "Alloggi" sono allocate tutte le bollettazioni riguardanti gli alloggi di proprietà ed in gestione (Capitolo 3010 con previsione di competenza di € 2.800.000,00) e gli alloggi L.R. 15/86 (Capitolo 3020 con previsione di competenza di € 438.000,00), nella colonna "UDA" sono allocate tutte le bollettazioni riguardanti gli immobili diversi da abitazione (Negozi, magazzini, garages, aree, etc...) di proprietà di questo IACP ed affidate in locazione (Capitolo 3030 con previsione di competenza di € 540.000,00). Infine, nella colonna "Occupazione abusiva" sono allocate tutte le bollettazioni riguardanti gli alloggi di proprietà di questo Ente e che sono da considerare occupati abusivamente (Occupazioni senza titolo, occupazioni abusive, occupazioni in corso di sanatoria regolarizzante, etc... - Capitolo di riferimento 3040 con previsione di competenza di € 569.500,00). Quest'ultima entrata è accertata e riscossa per cassa e, conseguentemente, non entra a far parte del calcolo del fondo crediti di dubbia esigibilità.

Si sottolinea la palese congruità delle previsioni di entrata della tipologia in esame, in relazione principalmente al fatto che l'importo iscritto in bilancio pari a complessivi € 4.347.500,00 è significativamente e prudenzialmente inferiore dall'importo complessivamente atteso pari a € 4.556.310,00.

Ad ogni buon conto, si ritiene di dovere sottolineare che la previsione di complessivi € 950.000,00 al capitolo di spesa 15101.01 "Fondo crediti di dubbia esigibilità", calcolata secondo le prescrizioni del principio contabile 4/1 allegato al D.Lgs. 118/2011 e così come dettagliatamente evidenziato nello specifico paragrafo di questa Nota integrativa, sia a salvaguardia e mitigante degli effetti negativi derivanti da eventuali minori accertamenti.

BOLLETTAZIONE 2020

MESE	ALLOGGI		UDA		OCCUPAZIONE ABUSIVA	
	CONTRATTI	EMESSO	CONTRATTI	EMESSO	CONTRATTI	EMESSO
GENNAIO	2767	268.581,96	416	45.572,66	466	72.236,84
FEBBRAIO	2773	269.078,80	418	45.897,12	457	70.960,80
MARZO	2784	269.116,10	417	43.847,25	441	69.267,55
APRILE	2798	269.669,45	426	45.980,59	428	67.809,02
MAGGIO	2805	268.085,55	422	44.610,09	413	65.615,93
GIUGNO	2832	269.338,26	421	44.229,79	386	60.021,58
LUGLIO	2834	274.167,87	421	44.412,65	383	60.926,02
AGOSTO	2828	270.764,61	422	44.013,27	383	61.063,91
SETTEMBRE	2829	270.398,02	427	45.906,13	389	61.837,07
OTTOBRE	2829	269.896,45	426	47.523,19	388	61.749,89
NOVEMBRE	2830	267.811,04	425	47.269,89	379	60.481,04
DICEMBRE	2836	271.185,05	424	47.749,73	372	59.235,03
TOTALI		3.238.093,16		547.012,36		771.204,68

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 i crediti ad elevato grado di esigibilità. La percentuale di riscossione nell'ultimo esercizio chiuso 2019 (Rendiconto approvato), risulta pressoché in linea con gli esercizi precedenti.

La capacità di riscossione dell'esercizio 2020, dai dati di preconsuntivo, evidenzia un risultato in leggera decrescita delle riscossioni in conto residui, in parte compensato da un miglioramento delle riscossioni in competenza. Tale contrazione si ipotizza sia stata causata, con molta probabilità, dalla difficoltà degli assegnatari di provvedere ai pagamenti sia dei canoni ordinari di locazione, sia delle rate dei cosiddetti "piani di rientro dalla morosità" riscontrata in seguito al manifestarsi dell'epidemia da COVID-19.

La riscossione dei canoni sia correnti che relativi agli anni pregressi, si mantiene nei limiti della media degli incassi degli ultimi 5 anni.

Per quanto riguarda l'esercizio 2021, visto l'andamento già evidenziatosi nell'esercizio 2020 e del protrarsi dello stato di emergenza da COVID-19, si prevede un sostanziale mantenimento dei livelli del 2020 di riscossione sia in conto competenza che in conto residui.

La morosità relativa all'esercizio 2020, per le motivazioni espresse in precedenza, subisce un leggero incremento attestandosi al 16,00% circa del monte canoni.

ANNO	ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	RISCOSSIONI CANONI COMPETENZA	ACCERTAMENTI IN CONTO RESIDUI	RISCOSSIONI RESIDUI esercizio N	% CAPACITA' RISCOSSIONE Risc.C+R/Acc.C+R
2015	3.256.239,58	1.688.410,82	3.164.070,35	1.050.772,20	42,66%
2016	2.571.049,02	1.572.311,39	3.575.425,03	1.017.385,28	42,13%
2017	2.683.226,20	2.002.739,47	3.655.912,83	1.049.348,79	48,15%
2018	2.486.605,61	2.042.890,78	3.627.979,11	874.624,77	47,71%
2019	2.630.864,84	1.661.331,75	3.258.474,82	1.151.196,61	47,76%
2020	3.096.679,97	1.872.303,04	3.200.809,63	728.823,90	41,30%
TOTALE	16.724.665,22	10.839.987,25	20.482.671,77	5.872.151,55	44,95%
	Media	1.806.664,54		978.691,93	

Viene mantenuto elevato il controllo della morosità, al fine di contrastarla sin dall'inizio e conseguentemente migliorare i livelli di riscossione dei canoni pregressi. Purtroppo, il depotenziamento del servizio Entrate Patrimoniali e Morosità a causa del pensionamento di n. 3 unità avvenuto negli ultimi 3 anni, in totale assenza di assegnazione di nuove risorse in sostituzione dei cessati, non permetterà di rendere più incisiva l'attività di contrasto alla morosità.

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	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Interessi attivi su depositi fruttiferi Tesoriere	500,00	500,00	500,00
Interessi attivi su depositi presso Amm. postale	500,00	500,00	500,00
Interessi su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00
TOTALE TIPOLOGIA 30300	1.000,00	1.000,00	1.000,00

ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE:

SPETTANZE PER COMPETENZE TECNICHE E SPESE GENERALI:

Ai sensi del D.A. 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. Dette somme ristorano parzialmente l'Ente per le spese sostenute nella gestione degli appalti (competenze tecniche di progettazione, direzione lavori, RUP, segreteria, etc...).

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 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Spettanze per competenze tecniche e spese gen. su appalti	500,00	500,00	500,00
Quota dei proventi vendita alloggi destinata a ripianare deficit e esigenze gestionali	-	-	-
TOTALE TIPOLOGIA 30499	500,00	500,00	500,00

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 comunque accertate al momento dell'incasso (accertate per cassa) e per tale motivo, pur essendo state inserite quest'anno nel calcolo del fondo crediti di dubbia esigibilità, concorrono in maniera marginale alla determinazione della percentuale di accantonamento. In particolare concorre alla determinazione del FCDE soltanto la previsione relativa ai Diritti di segreteria solo perché negli esercizi 2015, 2017 e 2018 non si è potuto provvedere a riscuotere in conto competenza le somme depositate sul conto corrente postale dedicato.

ALTRE ENTRATE	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Diritti di segreteria	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Diritti di prelazione su immobili di proprietà IACP	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Altre entrate non classificabili	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30599	108.000,00	108.000,00	108.000,00

RESTITUZIONI, RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI

Di dette entrate, alcune, sono comunque accertate al momento dell'incasso (accertate per cassa). Altre, invece (Recuperi e rimborsi diversi, Rimborsi per procedimenti legali, Rimborso quota parte lavori di manutenzione straordinaria, Rimborso assicurazioni per infortuni dipendenti), pur essendo state inserite quest'anno nel calcolo del fondo crediti di dubbia esigibilità, concorrono in maniera marginale alla determinazione della percentuale di accantonamento proprio perché accertate al momento dell'incasso (accertate per cassa).

RESTITUZIONI, RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Rimborsi assicurazioni per manutenzione alloggi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Rimborsi da assicurazioni per infortuni ai dipendenti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30501	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Recuperi e Rimborsi diversi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Rimborsi per procedimenti legali	26.000,00	26.000,00	26.000,00
IVA da acquisti split payment commerciale	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Rimborso quota parte lavori manutenzione straordinaria	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rimborsi dalla Cassa DD.PP. Mutui non utilizzati	0,00	0,00	0,00
Entrate per sterilizzazione inversione contabile IVA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30502	351.000,00	351.000,00	351.000,00

RIEPILOGO ENTRATE GESTIONE CORRENTE

TIPOLOGIA	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
30100 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.347.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00
30300 - Interessi attivi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30400 - Altre entrate da redditi da capitale	500,00	500,00	500,00
30500 - Rimborsi e altre entrate correnti	462.000,00	462.000,00	462.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 30502	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00

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 scaduto lo scorso mese di giugno, è stato ricostituito in forma Straordinaria nello scorso mese di novembre 2020.

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 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Indennità compensi rimborsi ai componenti il C.d.A.	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Compensi e rimborsi per il Collegio dei Revisori dei conti	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Compensi e rimborsi per il Nucleo di Valutazione e Controllo di gestione	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. 23 del 05.12.2012 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 a 54 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 54 unità del 2019) 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 2020, è pari a 42 unità (di cui n. 1 RESAIS in comando) su 54 unità previste, con una disponibilità di 12 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 2020, 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 2021-2023 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 € 2.485.465,00, in riduzione di € 167.759,26 rispetto alle previsioni dell'esercizio 2020.

Tale costo è pari al 51% circa della spesa corrente ed al 55% circa dei proventi correnti. Nel prospetto seguente è illustrata la consistenza prevista del personale al 01.01.2021.

Spesa di personale	Entrate correnti	% incidenza	Spese correnti	% incidenza
2.485.465,00	4.504.000,00	55,18	4.880.300,00	50,93

PERSONALE IN SERVIZIO AL 1° GENNAIO 2021

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	20		13			7
C	Istruttore	15		8	1		6
B	Esecutore	19		19			0
Totale complessivo		54		40	1		13

PREVISIONE SPESA PROGRAMMA 0110

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Retribuzioni fisse e continuative	1.214.000,00	1.214.000,00	1.214.000,00
Finanziamento posizione e risultato P.O *	151.800,00	126.500,00	126.500,00
Fondo trattamento accessorio personale*	145.500,00	126.965,00	126.965,00
Fondo Area Dirigenti - art. 26 CCNL Dirigenza EE.LL.*	370.000,00	260.000,00	260.000,00
Incentivi per la progettazione art.22 l.r. 10/93 e art.18 L.109/9	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Compensi professionali avvocatura interna	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Contributi assicurativi e previdenziali a carico Ente	420.000,00	420.000,00	420.000,00
TOTALE	2.337.300,00	2.183.465,00	2.183.465,00

ALTRI COSTI DEL PERSONALE	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
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	5.165,00	5.000,00	5.000,00
Formazione professionale dipendenti 1% monte salari	8.000,00	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	156.165,00	159.000,00	159.000,00
TOTALE PROGRAMMA 0110	2.493.465,00	2.342.465,00	2.342.465,00

* compreso FPV ed eventuale avanzo vincolato utilizzato.

Si segnala che, in merito alle spese previste per il servizio sostitutivo di mensa nel triennio 2021-2023, si è ritenuto mantenere la stessa previsione del 2021 in attesa di 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 2020 (proiezione) dal personale dipendente di questo I.A.C.P. ammonta a complessivi € 1.127.536,08 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 2021-2023 hanno aderito a Fondi pensione complementari, ove confluisce il TFR maturando e il suddetto contributo aziendale, complessivamente n. 32 dipendenti tutt'ora in servizio.

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:

- € 150.000,00 al cap. 26200 per liquidazione TFR a titolo di anticipazioni e cessazioni,
- € 25.000,00 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 € 134.000,00. Tale previsione è inferiore al 23% di quella prevista nel precedente esercizio finanziario (€ 173.000,00) ed è inferiore di oltre il 40% rispetto alla spesa sostenuta nel 2011 (Delibera di Giunta Reg. N. 317 del 04/09/2012).

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Acquisizione beni di consumo e servizi per il Centro direzion	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Spese per i contratti di energia elettrica, telefonia e trasmis	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Cancelleria stampati pubblicazioni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Gestione sistema informativo	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Noleggio autoveicoli	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Acquisto buoni carburante	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE	134.000,00	134.000,00	134.000,00

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 mantenutivi e di gestione dell'esercizio 2020 riguardano la generalità del patrimonio gestito. Si evidenzia a tal proposito 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 € 747.800,00 (Programma 0802), pari al 15% 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 l'17,20% dei proventi da canoni di locazione.

PROGRAMMA 0802 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI INTERVENTI EDILIZI CORRENTI	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	269.000,00	269.000,00	269.000,00
Macroaggregato 103 – Spese di gestione e per interventi manutentivi correnti del patrimonio immobiliare	364.800,00	361.000,00	361.000,00
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	747.800,00	744.000,00	744.000,00

Per maggiori dettagli si rinvia al Programma triennale ed al relativo elenco annuale dei lavori 2021.

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 2021

COSTI		
Spese di amministrazione (costo del personale dipendente)	2.493.465,00	51,09%
Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori	72.000,00	1,48%
Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici)	134.000,00	2,75%
Trasferimenti correnti (Borse di studio)	0,00	0,00%
IVA da versare all'Erario	310.000,00	6,35%
Oneri tributari	269.000,00	5,51%
Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente	364.800,00	7,47%
Poste correttive e compensative	21.000,00	0,43%
Altre spese correnti	93.000,00	1,91%
Accantonamenti: FCDE, Fondi di riserva, rischi e TFR	1.123.035,00	23,01%
Oneri finanziari: Quota interessi ammortamento mutui	0,00	0,00%
Rimborso prestiti (quota capitale)	0,00	0,00%
per un totale di	4.880.300,00	100,00%
	=====	
PROVENTI E RICAVI		
Canoni di locazione	4.347.500,00	87,56%
Rendite finanziarie e interessi attivi	1.500,00	0,03%
Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi)	0,00	0,00%
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	462.000,00	9,30%
Utilizzo avanzo amm. vincolato presunto spese correnti	0,00	0,00%
Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti	0,00	0,00%
FPV per spese correnti	154.300,00	3,11%
per un totale di	4.965.300,00	100,00%
	=====	
ENTRATE CORRENTI CHE FINANZIANO SPESE IN C/CAPITALE	85.000,00	

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 l'88% circa delle entrate correnti, è determinato dalle poste economiche che incidono in misura prevalente sul risultato economico, individuabili negli interessi attivi sui conti degli agenti contabili (0,03%), i recuperi e i rimborsi derivanti sostanzialmente dai procedimenti legali e dai diritti di segreteria (9% circa), nonché 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 del verificarsi di situazioni economiche deficitarie.

L'ammontare complessivo dei canoni è stato stimato in € 4.347.500,00, pari all'87% circa delle entrate correnti (al netto 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 2021.

Dal superiore prospetto sintetico degli equilibri di parte corrente si evidenzia un surplus di competenza di parte corrente di complessivi € 85.000,00 che finanzia spese in conto capitale meglio dettagliate al successivo paragrafo della presente Nota integrativa denominato "Gli Investimenti".

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		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 N	ANNO 2022 N+1	ANNO 2023 N+2
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	154.300,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00
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 in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		154.300,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04- Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo) ⁽⁴⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00

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 e del punto 9.2 del Principio contabile 4.2 allegato, 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. Ciononostante, **questo Ente non ha applicato al bilancio 2021-2023 alcuna quota di avanzo di amministrazione presunto** a chiusura dell'esercizio precedente.

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 2021, viene stimata in € 11.243.800,00 e trova copertura:

- al titolo I relativamente ai Lavori di pronto intervento correnti (Programma 0802, Macroaggregato 103, CAP. 6301 manutenzioni ordinarie patrimonio € 138.800,00);
- al titolo II del corrente bilancio autorizzatorio per quanto attiene i restanti interventi di manutenzione straordinaria e acquisizioni immobiliari (Programma 0802, Macroaggregato 202 € 11.105.000,00).

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 2021 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 € 500.000,00, così distinte:

Tipologia 40401

- € 300.000,00 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 € 8.500.000,00, di cui:

Tipologia 40300

- € 6.000.000,00 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 € 6.000.000,00, è compresa la parte residuale (pari ad € 521,537,84) 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 € **1.600.000,00** L. 560/93.

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

SPESE IN CONTO CAPITALE FINANZIATE DA ENTRATE CORRENTI

Come già evidenziato nel precedente paragrafo degli equilibri di bilancio, in parte corrente si evidenzia un surplus di competenza di complessivi € 85.000,00 che finanzia le seguenti spese in conto capitale:

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Contributo aziendale su adesione Fondi pensione complementari	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Acquisto beni mobili centro direzionale	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Acquisto hardware e macchinari per ufficio	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Acquisizione di programmi applicativi software e licenze d'uso	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE	85.000,00	85.000,00	85.000,00

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 2021 alla gestione di 3.190 alloggi in locazione di proprietà IACP (di cui 138 di risulta da ristrutturare o non locati) e n. 205 di proprietà della Regione (di cui 23 non locati), di n. 3 alloggi dello Stato (di cui 1 non locato), nonché di 554 locali e aree adibiti ad uso diverso dall'abitazione (di cui 101 sfitti), per un totale di 3952 unità immobiliari.

*** I dati riportati sono calcolati alla data del 01/01/2020, per cui potranno subire delle variazioni alla chiusura dell'esercizio di riferimento.*

PATRIMONIO AMMINISTRATO AL 01/01/2020			
	UNITA' IMMOBILIARI N°		
	TOTALE	LOCATE	NON LOCATE
STABILI GESTITI DALL'ISTITUTO			
1. Di proprietà dell'Istituto (compresa L. 15/86)			
1.1 Alloggi in locazione	3190	3052	138
1.2 Locali ad uso diverso da abitazione	554	453	101
Totale proprietà dell'Istituto	3744	3505	239
2. Di proprietà dello Stato			
2.1 Alloggi in locazione	3	2	1
3. Di proprietà della Regione			
3.1 Alloggi in locazione	205	182	23
TOTALE GENERALE	3952	3689	263

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. 40401	Alienazione beni immobili	2.600.000,00
Tip. 40402	Cessione aree	5.000,00
Tip. 40403	Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico)	150.000,00
Tip. 40300	Trasferimenti in c/capitale (ex Gescal e Interventi di risanamento)	8.500.000,00
FPV	Fondo Pluriennale Vincolato	-
TOTALE		11.255.000,00

Tra le spese si evidenziano:

Progr. 0110	Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale	175.000,00
Progr. 0111	Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e polizze assicurative TFR	60.000,00
Progr. 0802	Interventi costruttivi e di recupero (manutenzioni straordinarie)	11.105.000,00
TOTALE		11.340.000,00

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		- 85.000,00
-------------------------------------	--	--------------------

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):

Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00
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	(-)	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
- 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
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto) ⁽⁷⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		-85.000,00	-85.000,00	-85.000,00

Come già precisato all'inizio del presente paragrafo, il disequilibrio di parte capitale di € 85.000,00 viene compensato dal surplus di competenza di parte corrente del medesimo importo.

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 2021-2023, 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. 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 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)", di seguito riportata:

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

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

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio N-1	3.047.473,92
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio N-1	197.624,50
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio N-1	6.319.149,11
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio N-1	6.295.615,69
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio N-1	14.754,72
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio N-1	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio N-1	45.470,73
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio N-1 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno N	3.299.347,85
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio N-1 ⁽¹⁾	154.300,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1⁽²⁾	3.145.047,85
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:		
Parte accantonata⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/N-1 ⁽⁴⁾	2.850.833,82
	Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	0,00
	Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	0,00
	B) Totale parte accantonata	2.850.833,82
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	162.914,92
	C) Totale parte vincolata	162.914,92
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	131.299,11
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare⁽⁷⁾		

(1) Indica l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2020.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indica, sulla base dei dati di preconsuntivo 2020, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2020.

(5) Indica, sulla base dei dati di preconsuntivo 2020, l'importo del fondo residui perenti indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio.

APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Ai sensi dell'art. 42, comma 8, del D.Lgs. 118/2011 e del punto 9.2 del Principio contabile 4.2 allo stesso allegato, 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.

Il comma 1 dell'art. 40 del Decreto prevede inoltre che, per ciascuno degli esercizi in cui è articolato il bilancio di previsione, è deliberato in pareggio finanziario di competenza. Tale pareggio generale, tra il totale delle entrate previste ed il totale delle spese previste, comprende l'iscrizione del risultato di amministrazione: l'utilizzo dell'avanzo tra le entrate o il recupero del disavanzo tra le spese.

L'avanzo di amministrazione si applica solo al primo esercizio del bilancio di previsione e può finanziare le spese che si prevede di impegnare in tale esercizio, con imputazione al medesimo esercizio o a quelli successivi; quindi l'avanzo iscritto nel primo esercizio può costituire copertura anche del fondo pluriennale vincolato stanziato nella spesa.

Come precisato con la Circolare n. 14 del 14.05.2015 della Ragioneria Generale della Regione, l'avanzo di amministrazione presunto viene interamente applicato al bilancio di previsione, tuttavia bisogna distinguere, come espressamente evidenziato dalla Circolare, la "*previsione dell'utilizzo*" dell'avanzo, cioè l'applicazione di questo al bilancio di previsione (che non costituisce impiego), dall'effettivo utilizzo, che consiste invece nel concreto impiego delle corrispondenti risorse durante la gestione. Prima dell'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio precedente, l'Ente può utilizzare (sempre per le finalità cui sono destinate) anche le quote del Risultato di Amministrazione presunto accantonate nel corso dell'esercizio precedente, e quindi non ricomprese nell'ultimo consuntivo approvato.

Regola generale è che l'avanzo di amministrazione presunto viene applicato al bilancio di previsione, accantonando a stanziamenti le quote necessarie, ma può essere utilizzato solo dopo essere stato accertato e verificato con il rendiconto generale, reso esecutivo con l'approvazione (ove prevista) da parte del Dipartimento regionale che esercita la vigilanza amministrativa o della Giunta regionale.

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.

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, a scanso di equivoci, che l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, ammonta a complessivi € **3.145.047,85** che al presente bilancio **non è stato applicato**. Di conseguenza, in ossequio alle indicazioni di ARCONET fornite con la FAQ n. 43 del 17.12.2020, non sono stati né compilati né acclusi al bilancio preventivo gli allegati a/1, a/2 e a/3 in quanto la presenza di detti allegati nell'istanza XBRL da trasmettere a BDAP comporta l'applicazione dei controlli di coerenza da parte del medesimo sistema BDAP con la conseguente segnalazione di errore.

Così come evidenziato nella tabella dimostrativa esposta al precedente paragrafo, si è provveduto a scomporre il risultato in parte accantonata, parte vincolata, parte destinata ad investimenti e parte disponibile.

Parte accantonata nel risultato di amministrazione presunto

La somma più consistente dell'avanzo presunto pari a complessivi € 2.850.833,82, è stata destinata all'accantonamento a FCDE calcolato con dati di preconsuntivo aventi caratteri di sufficiente certezza ed attendibilità. Il dettaglio dei calcoli è meglio evidenziato nei seguenti paragrafi della presente Nota integrativa. Si ritiene doveroso sottolineare che l'accantonamento a FCDE potrà subire variazioni incrementative o contrazioni in seguito all'elaborazione del rendiconto 2020.

Parte vincolata nel risultato di amministrazione presunto

Si è provveduto, inoltre, a vincolare prudenzialmente parte dell'avanzo presunto di amministrazione per un importo complessivo di € 162.914,92 calcolato sempre con dati di preconsuntivo sufficientemente attendibili e riferito in particolare alla differenza scaturente tra la sommatoria degli accertamenti di competenza in conto capitale (Titolo IV dell'entrata) e la sommatoria degli impegni di parte capitale (Titolo II della spesa). È di tutta evidenza che detto accantonamento, così come il risultato di amministrazione, potrà subire delle sostanziali modifiche in incremento o in diminuzione in relazione al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, della variazione di esigibilità di impegni ed accertamenti e, più in generale, alla fase di rendicontazione relativa all'esercizio 2020.

Parte destinata ad investimenti nel risultato di amministrazione presunto

In quanto a destinazioni specifiche del risultato di amministrazione presunto ad investimenti, da dati di preconsuntivo non sono emerse conseguenti evidenze e, pertanto allo stato, non si è provveduto ad alcuna iscrizione al punto D) della composizione del risultato di amministrazione presunto.

Resta inteso che, così come già esposto sia per quanto riguarda gli accantonamenti che per quanto riguarda i vincoli, nella successiva fase di rendicontazione dell'esercizio 2020 si verificherà l'esistenza di poste presenti nel risultato di amministrazione da destinare ad investimenti.

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Nel bilancio di previsione 2021-2023, con riferimento alla variazione di esigibilità prevista dal principio contabile 4/2, paragrafo 5.2, lettera a) (trattandosi di trattamento accessorio e premiante dell'esercizio 2020 relativo al personale dipendente che, seppur previsto ed impegnato a seguito di CCDI, dovrà essere liquidato soltanto dopo le successive necessarie verifiche) nell'annualità 2021 è iscritto in entrata l'importo complessivo del **FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI** di € 154.300,00.

Con le verifiche in corso di esecuzione relative alle reimputazioni (accertamenti ed impegni), con l'approvazione del rendiconto 2020 e il contestuale riaccertamento ordinario dei residui, si procederà alla rideterminazione del fondo pluriennale vincolato iscritto al momento in entrata del bilancio 2021 ed alla contestuale modifica (ove necessario) con apposita variazione di bilancio.

FONDI ACCANTONAMENTO

Nel corrente Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 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 secondo il metodo ordinario 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 (100% della media del rapporto tra incassi e accertamenti di competenza per ciascuna tipologia di entrata degli esercizi dal 2015 al 2019 – Art. 107-bis D.L. 18/2020: "A decorrere dal rendiconto 2020 e dal bilancio di previsione 2021 gli enti di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, possono calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità delle entrate dei titoli 1 e 3 accantonato nel risultato di amministrazione o stanziato nel bilancio di previsione calcolando la percentuale di riscossione del quinquennio precedente con i dati del 2019 in luogo di quelli del 2020").

Nel corrente Bilancio di previsione 2021 il Fondo Crediti di dubbia esigibilità (calcolato con la predetta modalità) è stato accantonato al cap. 15101 – Programma 2002 – per complessivi € 950.000,00 per ciascuno degli esercizi finanziari 2021, 2022 e 2023.

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):

CACOLO FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ ESERCIZIO 2021 IN FASE DI PREVISIONE

ANNO	3010 Canoni alloggi proprietà			3020 Canoni alloggi L.R. 15/86			3030 Canoni UDA		
	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.
2019	1.800.734,09	990.630,61	55,01%	230.000,00	229.590,46	99,82%	450.000,00	450.000,00	100,00%
2018	1.499.788,66	1.303.051,73	86,88%	200.000,00	200.000,00	100,00%	390.490,77	390.490,77	100,00%
2017	2.000.000,00	1.254.230,78	62,71%	246.571,73	218.691,33	88,69%	399.904,08	399.904,08	100,00%
2016	2.000.000,00	1.291.957,31	64,60%	200.567,00	157.034,37	78,30%	370.482,02	370.482,02	100,00%
2015	2.340.000,00	1.683.179,75	71,93%	276.181,35	199.125,14	72,10%	390.058,23	519.365,86	100,00%

MEDIA	1.928.104,55	1.304.610,04		230.664,02	200.888,26		400.187,02	426.048,55	
	% riscosso (media) 68,23%			% riscosso (media) 87,78%			% riscosso (media) 100,00%		
	% non riscosso (media) 31,77%			% non riscosso (media) 12,22%			% non riscosso (media) 0,00%		

ANNO	124 Rimborsi ass.manutenz.alloggi			3210 Recuperi e rimborsi diversi			3220 Rimb.ass.infortuni dipendenti		
	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.
2019	0,00	0,00		3.643,48	3.643,48	100,00%	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00		14.243,82	12.000,00	84,25%	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00		13.071,70	13.071,70	100,00%	0,00	0,00	
2016	3.700,00	3.700,00	100,00%	24.416,72	24.416,72	100,00%	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00		63.413,43	63.088,43	99,49%	0,00	0,00	

MEDIA	740,00	740,00		23.757,83	23.244,07				
	% riscosso (media) 100,00%			% riscosso (media) 96,75%			% riscosso (media)		
	% non riscosso (media) 0,00%			% non riscosso (media) 3,25%			% non riscosso (media)		

ANNO	3230 Rimborsi per proced.legali			3260 Diritti di segreteria			3280 Altre entrate non classificabili		
	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.
2019	61.851,36	61.851,36	100,00%	75.042,58	75.042,58	100,00%	5.685,35	5.685,35	100,00%
2018	40.351,79	40.351,79	100,00%	136.000,00	118.010,13	86,77%	6.010,00	6.010,00	100,00%
2017	17.632,81	17.632,81	100,00%	133.435,51	113.691,25	85,20%	11.045,89	11.045,89	100,00%
2016	13.456,49	13.456,49	100,00%	143.924,71	143.924,71	100,00%	6.512,24	6.512,24	100,00%
2015	32.135,21	32.039,37	99,70%	87.089,08	85.666,98	98,37%	7.000,27	7.000,27	100,00%

MEDIA	33.085,53	33.066,36		115.098,38	107.267,13		7.250,75	7.250,75	
	% riscosso (media) 99,94%			% riscosso (media) 94,07%			% riscosso (media) 100,00%		
	% non riscosso (media) 0,06%			% non riscosso (media) 5,93%			% non riscosso (media) 0,00%		

ANNO	3281 Rimb.q.parte man.straordinaria		
	ACCERT. COMP.	INCASSI COMP.	% risc.
2019	4.187,89	1.448,55	34,59%
2018	8.191,47	7.555,13	92,23%
2017	1.220,04	1.220,04	100,00%
2016	893,21	893,21	100,00%
2015	4.454,80	4.454,80	100,00%

MEDIA	3.789,48	3.114,35	
	% riscosso (media) 85,36%		
	% non riscosso (media) 14,64%		

	PREVISIONE 01/01/2021	METODO 1 Media
3010	2.800.000,00	889.643,34
Canoni alloggi proprietà	% NON riscosso	31,77%
3020	438.000,00	53.515,40
Canoni alloggi L.R. 15/86	% NON riscosso	12,22%
3030	540.000,00	0,00
Canoni UDA	% NON riscosso	0,00%
124	2.000,00	0,00
Rimborsi ass.manutenz.alloggi	% NON riscosso	0,00%
3210	5.000,00	162,65
Recuperi e rimborsi diversi	% NON riscosso	3,25%
3220	1.000,00	0,00
Rimb.ass.infortuni dipendenti	% NON riscosso	
3230	26.000,00	15,51
Rimborsi per proced.legali	% NON riscosso	0,06%
3260	60.000,00	3.558,92
Diritti di segreteria	% NON riscosso	5,93%
3280	10.000,00	0,00
Altre entrate non classificabili	% NON riscosso	0,00%
3281	10.000,00	1.463,59
Rimb.q.parte man.straordinaria	% NON riscosso	14,64%

Determinazione Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità

METODO	
METODO 1 - Media semplice	948.359,41
Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione	950.000,00
Differenza	1.640,59
	Il fondo è congruo

Le previsioni da iscrivere nella parte spesa del bilancio sono state incrementate di complessivi € 232,59 e conseguentemente arrotondate 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 è più conveniente se il parametro di quegli anni è migliore rispetto a quelli più recenti*), determinando la media degli ultimi 5 anni tra il rapporto degli incassi di competenza e i relativi accertamenti, secondo la seguente formula:

$$\frac{\text{Incassi di competenza esercizio N}}{\text{Accertamenti di competenza esercizio N}}$$

Così come chiaramente e dettagliatamente evidenziato nei prospetti che precedono, il quinquennio considerato al fine di ottenere la media percentuale di riscossione e, di conseguenza la media percentuale della mancata riscossione, è quello dal 2015 al 2019 e ciò in quanto è stata esercitata la facoltà prevista dall'art. 107-bis del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 convertito con modificazioni dalla Legge 24 aprile 2020, n. 27 che testualmente stabilisce: "A decorrere dal rendiconto 2020 e dal bilancio di previsione 2021 gli enti di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, possono calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità delle entrate dei titoli 1 e 3 accantonato nel risultato di amministrazione o stanziato nel bilancio di previsione calcolando la percentuale di riscossione del quinquennio precedente con i dati del 2019 in luogo di quelli del 2020". In seguito all'esercizio di tale facoltà, la media percentuale di riscossione ottenuta è pari al 68,23% per il capitolo 3010, all'87,78% per il capitolo 3020 e al 100,00% per il capitolo 3030. Di conseguenza, la percentuale media del non riscosso è risultata pari al 31,77% per il capitolo 3010, al 12,22% per il capitolo 3020 e allo 0,00% per il capitolo 3030.

Queste ultime percentuali sono state utilizzate per determinare il FCDE da iscrivere in bilancio al capitolo 15101. Per ulteriore prudenza si è ritenuto di dovere incrementare il FCDE così ottenuto (€ 948.359,41), come già detto, di un ulteriore importo di € 1.640,59 ed iscrivere in bilancio (parte spesa) la complessiva somma di € 950.000,00.

Il fondo così costituito è stato finanziato con entrate correnti.

Si ritiene opportuno evidenziare che, essendo detta quota di avanzo presunto destinata a FCDE, a chiusura esercizio 2021 la stessa quota, opportunamente rideterminata (in aumento o in diminuzione) nel corso della gestione a seguito di monitoraggio, tornerà in avanzo di amministrazione sotto forma di accantonamento a FCDE.

A proposito di avanzo di amministrazione presunto a chiusura esercizio precedente (2020) così come da prospetto allegato (pagina successiva), con particolare riferimento all'accantonamento a FCDE (€ 2.850.833,32), si fa presente che si è proceduto alla sua rideterminazione sempre secondo quanto previsto dal citato art. 107-bis del D.L. 17 marzo 2020, n. 18.

In particolare, simulando la chiusura dell'esercizio finanziario (alla data di redazione del presente documento) e provvedendo al calcolo del FCDE secondo il metodo ordinario e la media semplice, si è ottenuto il predetto risultato utilizzando i seguenti dati certi:

CACOLO ACCANTONAMENTO FCDE PRESUNTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2020

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). Questo Ente a partire dall'esercizio 2019, nonostante le deroghe intervenute successivamente, ha provveduto all'accantonamento a FCDE del 100,00%.

ANNO	3010 Canoni alloggi proprietà			3020 Canoni alloggi L.R. 15/86			3030 Canoni UDA		
	RESIDUO INIZIALE	INCASSI A RESIDUO	% risc.	RESIDUO INIZIALE	INCASSI A RESIDUO	% risc.	RESIDUO INIZIALE	INCASSI A RESIDUO	% risc.
2019	3.258.474,82	1.018.953,16	31,27%	97.677,68	97.677,38	100,00%	27.285,44	27.285,44	100,00%
2018	3.627.979,11	660.981,68	18,22%	149.625,08	120.636,28	80,63%	67.684,22	67.684,22	100,00%
2017	3.655.912,83	758.874,78	20,76%	222.770,69	152.556,14	68,48%	109.029,08	105.954,36	97,18%
2016	3.575.425,03	753.710,45	21,08%	222.413,90	99.643,21	44,80%	71.257,86	197.418,54	100,00%
2015	3.164.070,35	729.495,74	23,06%	188.671,18	92.244,95	48,89%	141.679,48	121.412,29	85,70%

Residui al 31/12/2020	3.644.480,70		36.962,73		14.919,23
% riscosso (media)	22,88%	% riscosso (media)	68,56%	% riscosso (media)	96,57%
% non riscosso (media)	77,12%	% non riscosso (media)	31,44%	% non riscosso (media)	3,43%

	PREVISIONE 01/01/2021	METODO 1 Media
3010	3.644.480,70	2.810.745,65
Canoni alloggi proprietà	% NON riscosso	77,12%
3020	36.962,73	11.621,13
Canoni alloggi L.R. 15/86	% NON riscosso	31,44%
3030	14.919,23	510,99
Canoni UDA	% NON riscosso	3,43%

Determinazione Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità a preconsuntivo da accantonare in Avanzo di Amministrazione

METODO	
METODO 1 - Media semplice	2.822.877,77
Importo accantonato nell'avanzo di amministrazione al 31.12.2019	2.430.417,85
Maggiore accantonamento da effettuare alla data della rilevazione residui	392.459,92
Importo residui attivi stralciati nell'esercizio corrente alla data di rilevazione	7.775,80
Importo dell'accantonamento rideterminato	2.815.101,97
Residui attivi alla data della rilevazione (31.12.2020)	3.696.362,66
Accantonamento FCDE presunto da effettuare alla chiusura dell'esercizio	2.850.758,75
Accantonamento FCDE presunto effettuato alla chiusura dell'esercizio	2.850.833,32
Differenza	74,57
	Il fondo è congruo

Fondo contenzioso

Così come relazionato dall'avvocatura interna con nota n. 482 del 18.01.2021 (in atti), il contenzioso in cui l'Ente è parte convenuta si riferisce a n. 3 procedure espropriative pendenti presso il Tribunale di Caltanissetta (che nel complesso ammonterebbero a € 36.161,32) e per le quali la medesima avvocatura evidenzia testualmente "... i dati di esperienza correlati all'andamento del processo, inducono ad essere moderatamente fiduciosi nell'esito positivo del processo in favore dell'I.A.C.P."

Il principio contabile 4/2 allegato al D.Lgs. 118/2011 (Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria), al punto 5.2, lettera h), stabilisce che "... nel caso in cui l'ente, a seguito di contenzioso in cui ha significative probabilità di soccombere, o di sentenza non definitiva e non esecutiva, sia condannato al pagamento di spese, in attesa degli esiti del giudizio, si è in presenza di una obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento (l'esito del giudizio o del ricorso), con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa. In tale situazione l'ente è tenuto ad accantonare le risorse necessarie per il pagamento degli oneri previsti dalla sentenza, stanziando nell'esercizio le relative spese che, a fine esercizio, incrementeranno il

risultato di amministrazione che dovrà essere vincolato alla copertura delle eventuali spese derivanti dalla sentenza definitiva. A tal fine si ritiene necessaria la costituzione di un apposito fondo rischi...”

Nel caso di questo Ente, come già evidenziato nei precedenti paragrafi, l'avvocatura interna ha espresso, in merito alle uniche n. 3 procedure allo stato pendenti (in cui questo IACP è convenuto), **moderata fiducia nell'esito positivo dei processi** (moderata solo in ragione dell'alea normalmente incombente sull'esito del giudizio). **Tale considerazione fa ritenere “remoto” il rischio di soccombenza**. A tal proposito si evidenzia che i rischi di soccombenza vengono classificati, come da giurisprudenza contabile consolidata (Cdc Campania n. 7/2018), in “Certi”, “Probabili”, “Possibili” e “Remoti”. La percentuale di accantonamento a fondo contenzioso (o fondo passività potenziali), a secondo della classe cui appartiene il rischio, è così quantificata:

1. Rischio “Certo”: 100%;
2. Rischio “Probabile”: 51%
3. Rischio “Possibile”: 10%-49%;
4. Rischio “Remoto”: 0.

Per dette ragioni non si è ritenuto necessario accantonare parte dell'avanzo di amministrazione presunto a fondo contenzioso (*rectius* passività potenziali). Si precisa che, in caso di **remota** soccombenza, la spesa necessaria troverebbe comunque copertura nell'apposito capitolo operativo delle spese correnti denominato “Procedimenti legali”, ove sono stanziati € 55.000,00 (cap. 5400. 01– Missione 08, Programma 02, Macroaggregato 103).

ALTRI FONDI DI ACCANTONAMENTO

Nel corrente Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 risultano correttamente istituiti nei valori sotto indicati anche i seguenti **Fondi di accantonamento correnti** (Fondo di riserva per spese imprevidite, Fondo di riserva per spese obbligatorie e Fondo di riserva di cassa):

FONDI DI RISERVA

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

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

- a) nella parte corrente, un «fondo di riserva per spese obbligatorie» dipendenti dalla legislazione in vigore. Le spese obbligatorie sono quelle relative al pagamento di stipendi, assegni, pensioni ed altre spese fisse, le spese per interessi passivi, quelle derivanti da obblighi comunitari e internazionali, le spese per ammortamenti di mutui, nonché quelle così identificate per espressa disposizione normativa;
- b) nella parte corrente, un «fondo di riserva per spese imprevidite» per provvedere alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio, che non riguardino le spese di cui alla lettera a), e che, comunque, non impegnino i bilanci futuri con carattere di continuità;
- c) il fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa in misura non superiore ad un dodicesimo e i cui prelievi e relative destinazioni ed integrazioni degli altri programmi di spesa, nonché dei relativi capitoli del bilancio di cassa, sono disposti con decreto dirigenziale.

Missione 20 – Fondi e accantonamenti correnti:

Capitolo	Descrizione	Importo
15100.01	Fondo di riserva per spese imprevidite	80.000,00
15103.01	Fondo di riserva per spese obbligatorie	23.035,00

L'ammontare complessivo dei fondi di riserva per spese obbligatorie e per spese imprevidite, 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" è iscritto un fondo di riserva di cassa di importo non inferiore allo 0,20 per cento e non superiore a un dodicesimo in rapporto alla complessiva autorizzazione a pagare disposta in bilancio.

Nel bilancio di previsione 2021-2023 (annualità 2021) è previsto il seguente Fondo di riserva di cassa:

Capitolo	Descrizione	Importo
15104.01	Fondo di riserva di cassa	1.500.951,19
TOTALE		1.500.951,19

Totale stanziamento di cassa in bilancio	18.517.800,00
Fondo di riserva di cassa massimo iscrivibile (1/12 delle previsioni di cassa)	1.543.150,00
Fondo di riserva di cassa previsto in bilancio	1.500.951,19
DIFFERENZA	42.198,81
	Congruo

Elenco capitoli spese obbligatorie:**Programma 0101 - Organi Istituzionali dell'Ente**

Cap.	art.	Descrizione
100	1	Indennità compensi rimborsi ai componenti il C.d.A.
110	1	Compensi e rimborsi per il Collegio dei Revisori dei conti
102	1	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	1	Retribuzioni ed indennità fisse al personale dipendente
1200	1	Lavoro straordinario
1300	1	Rimborso spese di missione al personale dipendente
1400	1	Contributi assicurativi e previdenziali a carico Ente
1500	1	Assicurazione R.C. e patrimoniale personale dipendente
1501	1	Servizio sostitutivo di mensa - erogazione buoni pasto
1600	1	Fondo produttività efficienza servizi
1601	1	Fondo Area Dirigenti - art. 26 CCNL Dirigenza EE.LL.
1700	1	Competenze personale a comando
2200	1	altri oneri - CONFERIMENTO TFR PENSIONI INTEGRATIVE
4500	1	Formazione professionale dipendenti (Fondo 1% monte salari)
5401	1	Compensi professionali avvocatura interna
8200	1	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	1	Rimborsi diversi
14900	1	Rimborso canoni di locazione pagati in eccedenza
35800	1	Quote vani alloggi reg.li spettanti alla Regione (Conti giudiziali)

Programma 0802 - Macroaggregato 102 - Oneri tributari

Cap.	art.	Descrizione
12100	1	Imposta di bollo
12200	1	Imposta di registro
13000	1	IRAP
12700	1	Altre imposte e tasse
12900	1	IMU
12901	1	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..

Elenco capitoli spese impreviste:

Programma 0111 – Altri servizi generali

Cap.	art.	Descrizione
3200	1	Acquisizione beni di consumo e servizi per il Centro direzionale
3300	1	Spese per i contratti di energia elettrica, telefonia e trasmissione dati
3400	1	Cancelleria stampati pubblicazioni
3600	1	Gestione sistema informativo
3800	1	Noleggio autoveicoli
3800	2	Acquisto carburante autovetture operative

Programma 0802 – Macroaggregato 103 – Acquisto di beni e servizi

Cap.	art.	Descrizione
3201	1	Spese per i servizi di vigilanza degli immobili
3500	1	Spese per i servizi postali e bancari
5400	1	Procedimenti legali
5500	1	Quote amministrazione per alloggi in condominio
5700	1	Altri interventi di parte corrente per la gestione del patrimonio immobiliare
6301	1	Manutenzione ordinaria alloggi
6500	1	Manutenzione ordinaria locali U.D.A.
6600	1	Quote manutenzione ordinaria alloggi in condominio
6601	1	Altri interventi di manutenzione ordinaria
8400	1	Prestazioni professionali tecniche esterne
8700	1	Spese per pubblicità e avvisi di gara

Programma 0802 – Macroaggregato 110 – Altre spese correnti

Cap.	art.	Descrizione
5100	1	Assicurazione R.C. del patrimonio immobiliare
5600	1	Contributi associativi Federcasa
15200	1	Oneri straordinari della gestione corrente

ULTERIORI FONDI DI ACCANTONAMENTO

Nel corrente Bilancio di previsione 2021 risultano correttamente istituiti i seguenti ulteriori **Fondi di accantonamento**:

Fondo per i rinnovi contrattuali in corso

A seguito dello sblocco della Contrattazione nazionale del comparto, sono stati previsti accantonamenti al fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente per complessivi €. 35.000,00 in via solamente prudenziale, stante che gli stanziamenti di bilancio dei competenti capitoli di spesa presentano la necessaria disponibilità in caso di stipula di nuovo CCNL che preveda incrementi stipendiali.

È di tutta evidenza che a chiusura esercizio detto fondo costituirà economia che confluirà nell'avanzo di amministrazione libero.

12500	1	Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali personale	35.000,00
-------	---	---	-----------

Fondo accantonamento TFR anno in corso

Il Fondo accantonamento TFR anno corrente, pari ad € 35.000,00. Tale fondo, come il precedente, è stato costituito solo in via prudenziale, atteso che i competenti capitoli di bilancio contengono previsioni congrue e che quasi tutto il personale dipendente ha aderito ai fondi previdenza complementare. Così come indicato in precedenza, a chiusura esercizio detto fondo costituirà economia che confluirà nell'avanzo di amministrazione libero.

35800	1	Fondo accantonamento TFR anno corrente	35.000,00
-------	---	--	-----------

ALTRI ACCANTONAMENTI

Missione 20 - Fondi e accantonamenti in conto capitale:

25000	1	Fondo avanzo di amministrazione presunto in attesa di destinazione	-
-------	---	--	---

In tale capitolo, negli anni precedenti in sede di predisposizione del bilancio di previsione, è stata applicata la parte disponibile dell'avanzo di amministrazione presunto in attesa di destinazione ai pertinenti capitoli operativi a consuntivo approvato.

25600	1	Fondo rischi spese legali	-
-------	---	---------------------------	---

In tale capitolo "Fondo rischi spese legali" vengono accantonate eventuali risorse destinate a finanziare il rischio di soccombenza accertato dal competente Servizio di Avvocatura interna. Dall'esame della allegata nota del Dirigente Avvocato dell'Avvocatura interna non emergono rischi tali da determinare la necessità di accantonare risorse, essendo in ogni caso contenute in apposito capitolo operativo delle spese correnti.

-	-	Fondo di garanzia per i debiti commerciali	-
---	---	---	---

Il fondo di garanzia per i debiti commerciali, secondo quanto previsto dall'art. 1, commi 858-872 della Legge 30.12.2018, n. 145, non è stato istituito in quanto per l'Ente Istituto Autonomo per Le Case Popolari della Provincia di Caltanissetta, non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2020, non estinti.

La relativa Comunicazione di assenza di posizioni debitorie al 31/12/2020 è stata resa dal Dirigente Finanziario alla Ragioneria Generale dello Stato, tramite Piattaforma Crediti Commerciali, con Atto n. 1215873000000006.

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:

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DI CALTANISSETTA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO 2022 (N+1)	COMPETENZA ANNO 2023 (N+2)	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO 2022 (N+1)	COMPETENZA ANNO 2023 (N+2)
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.528.751,19	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		154.300,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	6.023.751,19	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.495.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	11.255.000,00	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	11.255.000,00	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	14.750.000,00	16.066.000,00	11.466.000,00	11.466.000,00	Totale spese finali.....	17.278.751,19	16.220.300,00	11.466.000,00	11.466.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	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	17.290.000,00	18.606.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00	Totale titoli	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00

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 tali motivi di incertezza ed imprevedibilità si è aggiunta nel corso del 2020 l'epidemia da COVID-19 che ha acuito il disagio socio economico dell'utenza ordinariamente gestita da questo Istituto.

Quasi certamente questi fattori esterni di disturbo che rendono ancor più difficoltosa ed aleatoria la costruzione di modelli previsionali, permarranno anche per l'esercizio 2021.

Anche per queste ragioni si sono costituiti i fondi dettagliati nelle precedenti pagine.

In particolare il FCDE (di cui si è già parlato in precedenza), come gli altri fondi, rappresenta un accantonamento contabile (in questo caso) obbligatorio atto a mitigare (ed in parte ad evitare) i possibili danni che possono essere provocati da entrate incerte (quali, appunto, i proventi derivanti dai suddetti canoni di locazione) che vanno a finanziare spese certe ed immediatamente esigibili che, rilevando nel calcolo degli equilibri, 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 (€ 167.759,26 rispetto all'esercizio 2020), e, per grandi linee, si evidenzia l'ulteriore riduzione degli stanziamenti previsti per l'acquisto di beni di consumo e servizi (- € 601.065,24), già ridotti nei precedenti esercizi, al fine del rispetto dei vincoli imposti dal patto di stabilità regionale, come evidenziato in precedenza nella presente Nota.

ENTRATE E SPESE CORRENTI SIGNIFICATIVE

Entrate correnti che finanziano la spesa corrente:					
Tipologia	Descrizione	Competenza assestata 2020	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023
AA	Avanzo applicato parte corrente	636.464,00	0,00	0,00	
FPV	FPV corrente	197.624,50	154.300,00		
30100	Canoni di locazione	3.290.000,00	4.347.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00
30300	Interessi attivi	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30400	Altre entrate da redd. di capitale	500.000,00	500,00	500,00	500,00
30500	Rimborsi e Altre entrate correnti	711.000,00	462.000,00	462.000,00	462.000,00
	TOTALI	5.338.088,50	4.965.300,00	4.811.000,00	4.811.000,00
Tra le spese correnti in particolare figurano:					
Programma	Descrizione	Competenza assestata 2020	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023
101	Organi istituzionali	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
110	Risorse umane	2.664.224,26	2.493.465,00	2.342.465,00	2.342.465,00
111	Altri servizi generali	484.000,00	444.000,00	444.000,00	444.000,00
802	Edilizia residenziale pubblica e locale	1.307.865,24	747.800,00	744.000,00	744.000,00
Miss. 20	Fondi e accantonamenti	809.999,00	1.123.035,00	1.123.535,00	1.123.535,00
Miss. 50	Debito pubblico (Tit. I e IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALI	5.338.088,50	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00

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 2021/2023 (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.

Capitolo		Descrizione	Previsione	
E	S		Entrata	Spesa
34300.01	34300.01	Ritenute/Versamenti INPS	1.000,00	1.000,00
34400.01	36400.01	Ritenute/Versamenti ENPDEP	1.000,00	1.000,00
34500.01	36500.01	Ritenute/Versamenti INPDAP - CPDEL	200.000,00	200.000,00
34501.01	36501.01	Ritenute/Versamenti Fondo credito	7.000,00	7.000,00
34100.01	36100.01	Ritenute/Versamenti erariali a dipendenti	550.000,00	550.000,00
34200.01	36200.01	Ritenute/Versamenti erariali a terzi	130.000,00	130.000,00
34900.01	36900.01	Restituzione/Anticipazioni Fondi economici	50.000,00	50.000,00
32500.01	33100.01	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	40.000,00	40.000,00
32800.01	33400.01	Depositi cauzionali di imprese	1.000,00	1.000,00
34800.01	36800.01	Recuperi quote condom.e manut.anticipate c/terzi	40.000,00	40.000,00
35000.01	37000.01	Entrate/Rimborsi per conto di terzi	1.515.000,00	1.515.000,00
35001.01	37000.02	Rimborsi/Pagamenti ai dipendenti per conto di terzi	5.000,00	5.000,00
		TOTALI	2.540.000,00	2.540.000,00

Caltanissetta, li 26/03/2021

IL CAPO SERVIZIO CONTABILITA' BILANCIO

dott. Giuseppe Gaeta



IL DIRIGENTE FINANZIARIO

dott. Vincenzo Zaffarana





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

PIANO PROGRAMMA
BILANCIO PREVENTIVO 2021-2023

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.

Tra i contenuti del Piano Programma, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- analisi delle condizioni esterne: considera gli obiettivi individuati dal Governo regionale alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- analisi delle condizioni interne: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte strategiche nel breve periodo, nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate alle entrate patrimoniali ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità regionale.

Il presente Piano 2021-2023 si colloca in un contesto privo di precedenti a causa dei pesanti effetti della devastante crisi economica generata dall'emergenza pandemica da Covid-19, le cui dinamiche stanno dispiegando ed ancor più di dispiegheranno nel breve periodo.

Anche nel nostro Ente l'emergenza coronavirus ha portato all'applicazione in via ordinaria della modalità di lavoro agile, istituito introdotto con apposito Atto regolamentare sperimentale. L'applicazione di detta modalità di lavoro, in forma generalizzata, quale misura urgente di contenimento del rischio di contagio da COVID-19, ha consentito l'avvio di una fase di sperimentazione, i cui risultati – in termini di modalità tecniche ed organizzative adoperate – possono essere utilizzati e valorizzati per adottare lo smart working nell'amministrazione in via ordinaria nei limiti percentuali previsti dalla contrattazione collettiva, superato l'attuale momento emergenziale. Questo percorso sarà accompagnato da attività formative programmate.

Il Documento di Economia e Finanza Regionale 2021-2023 non può non collocarsi all'interno del quadro economico nazionale ed internazionale generato dagli esiti della pandemia del Covid-19 che hanno inciso profondamente anche sulle prospettive dell'economia regionale, per la quale si prevedono forti cambiamenti, come avviene attualmente perfino per gli assiomi che definiscono *l'homo oeconomicus* e, conseguentemente, la produzione e il consumo in ambito globale. Lo stravolgimento delle abitudini delle società europee e il relativo impatto che le persone, le imprese e i governi di ogni livello istituzionale hanno dovuto subire, riflettono interventi diversificati.

Non a caso il Documento di economia e finanza per la programmazione regionale, si limita a previsioni di breve termine e manca della parte relativa agli interventi per le aree svantaggiate e per l'edilizia abitativa. Appare quindi inevitabile che il presente Documento non solo risenta delle difficili tendenze congiunturali, sottoposte a continui aggiustamenti, ma possa rispettare soltanto alcuni degli obiettivi ad esso affidati dal principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (all. 4/1 al D.lgs. n.118/2011).

Assetto del Territorio ed Edilizia Abitativa (Missione 8)

L'analisi della situazione economica regionale pone in evidenza la necessità di contrastare le tendenze recessive con un'attività d'investimento che è stata a lungo insufficiente e di orientarla verso obiettivi qualitativi di valenza strategica. Il campo d'azione per promuovere efficaci interventi negli anni di riferimento del DEFR è quello delle politiche di coesione finanziate dall'Unione Europea, utilizzando le risorse residue dei precedenti cicli di programmazione, nonché quelle disponibili in base al corrente ciclo 2014-2020.

EDILIZIA SOCIALE E RIQUALIFICAZIONE URBANA

Azione di particolare rilevanza strategica, volta a ridurre il disagio sociale, è quella promossa nell'ambito dell'Obiettivo Tematico 9, del PO 2014/2020, (azione 9.4.1.), che ha individuato 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" ha previsto:

- 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".

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.

È di oltre 1000 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 2021 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 800 occupanti abusivi di avviare le procedure di regolarizzazione della loro posizione, sottoscrivendo regolare contratto, pagare il relativo canone e rientrare, con appositi piani di rientro fino a 120 rate, 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 2021 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 erogati ai proprietari i contributi volti all'acquisto di un nuovo alloggio, in cambio della cessione di altrettanti alloggi all'IACP e acquistati 36 alloggi assegnati ad altrettanti assegnatari.

La manutenzione ordinaria e straordinaria degli alloggi in generale rappresenta, pertanto anche per il 2021, un obiettivo assolutamente prioritario di questo Istituto, sia perché è giusto valorizzare e mantenere in efficienza un patrimonio pubblico di grande importanza sociale, sia perché consente di assegnare alloggi ristrutturati a chi è in graduatoria ed attende da tempo una casa.

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

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

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

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 corso del 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 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 e sono in fase di completamento.

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, i principali obiettivi prioritari e strategici e le risorse finanziarie della programmazione 2021/2023 destinate a finanziarie gli obiettivi programmatici dell'Amministrazione nel triennio in esame.

OBIETTIVI PROGRAMMATICI PRIORITARI

A	OTTIMIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE
B	OTTIMIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE
C	OTTIMIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E FINANZIARIE E RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA
D	RAPPRESENTANZA LEGALE E DIFESA IN GIUDIZIO AVANTI TUTTE LE MAGISTRATURE DI OGNI ORDINE E GRADO

AREA STRATEGICA 1 - DIREZIONE	
INDIRIZZO PROGRAMMATICO PRIORITARIO	OBIETTIVI STRATEGICI
A) OTTIMIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE	A1) Modernizzare e digitalizzare l'attività dell'ente con la fornitura di sistemi software e hardware a tutto il personale in particolare la corrispondenza interna ed esterna.
	A2) Potenziamento della dotazione organica del personale.
	A3) Percorsi di formazione e di sviluppo delle risorse umane.
	A4) Aggiornamento del Sistema di misurazione e valutazione della performance.
	A5) Monitoraggio dei tempi dei procedimenti.
	A6) Implementazione della rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari delle attività e dei servizi.

AREA STRATEGICA 2	
TECNICA PATRIMONIALE	
INDIRIZZO PROGRAMMATICO PRIORITARIO	OBIETTIVI STRATEGICI
B) OTTIMIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	B1) Attuazione piano triennale OO.PP.
	B2) Verifiche ed aggiornamento della consistenza patrimoniale immobiliare.
	B3) Riqualificazione ed efficientamento energetico degli edifici di proprietà esclusiva dello IACP.
	B4) Vendita di alloggi e UDA sfitti e non utilizzabili ai fini istituzionali.
	B5) Attività ordinaria di manutenzione.
	B6) Autogestione degli edifici condominiali di proprietà esclusiva IACP.
	B7) Attività di contrasto al fenomeno dell'occupazione abusiva degli alloggi.
	B8) Azioni di sviluppo qualitativo e quantitativo delle relazioni con gli utenti ed i destinatari dei servizi, anche attraverso lo sviluppo di forme di partecipazione e collaborazione.

AREA STRATEGICA 3 FINANZIARIA AMMINISTRATIVA INDIRIZZO PROGRAMMATICO PRIORITARIO	OBIETTIVI STRATEGICI
C) OTTIMIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E FINANZIARIE E RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA	C1) Monitoraggio e recupero morosità anche attraverso opportune rateizzazioni.
	C2) Integrità e veridicità del bilancio.
	C3) Redazione dei bilanci di previsione e consuntivo entro i mesi di novembre e maggio dell'anno successivo.
	C4) Riscossione efficace dei canoni di locazione.
	C5) Efficace gestione del personale dell'Ente
	C6) Sistema informatizzato di messaggistica e veicolazione e smistamento della corrispondenza interna;
	C7) Implementazione dell'attività di lavoro agile a distanza ed assistenza informatica al personale utilizzato in tale modalità.
	C8) Efficace gestione delle risorse e dei servizi informatici dell'Ente.

AREA STRATEGICA 4 AVVOCATURA INTERNA INDIRIZZO PROGRAMMATICO PRIORITARIO	OBIETTIVI STRATEGICI
D) RAPPRESENTANZA LEGALE E DIFESA IN GIUDIZIO AVANTI TUTTE LE MAGISTRATURE DI OGNI ORDINE E GRADO	D1) Azioni legali ed attività di recupero dei crediti derivanti da morosità ovvero per sfratti e reintegra in possesso agli alloggi occupati senza titolo.
	D2) Azioni legali nei confronti di assegnatari o terzi per opere abusive realizzate su immobili di proprietà I.A.C.P..
	D3) Attività di assistenza in sede extragiudiziale relativamente a questioni e controversie giuridiche
	D4) Attività di supporto inerenti alle occupazioni abusive degli alloggi per promuovere le azioni legali di sfratto.
	D5) Attività di assistenza alle azioni esecutive di rilascio degli immobili.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

Già dal 2015, il decreto legislativo n. 118 del 2011, come da ultimo modificato dal DM 07/09/2020, 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 2021-2023 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 2021-2023 ed all’elenco annuale 2021 dei lavori.

Come indicato in precedenza, il documento di programmazione triennale 2021-2023, 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 €. 154.300,00, e nessun utilizzo di avanzo di amministrazione presunto.

Ai sensi dell’art. 42, comma 8, del Dlgs 118/2011, e del punto 9.2 del Principio contabile 4.2 allegato, 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.

Il comma 1 dell’art. 40 del Decreto prevede che, per ciascuno degli esercizi in cui è articolato, il bilancio di previsione è deliberato in pareggio finanziario di competenza: tale pareggio generale, tra il totale delle entrate previste ed il totale delle spese previste, comprende l’iscrizione del Risultato di Amministrazione: l’utilizzo dell’Avanzo tra le entrate o il recupero del Disavanzo tra le spese.

L’Avanzo di Amministrazione si applica solo al primo esercizio del bilancio di previsione e può finanziare le spese che si prevede di impegnare in tale esercizio, con imputazione al medesimo esercizio o a quelli successivi; quindi l’Avanzo iscritto nel primo esercizio può costituire copertura anche del fondo pluriennale vincolato stanziato nella spesa.

Come precisato con la Circolare n. 14 del 14/05/2015 della Ragioneria Generale della Regione, l’Avanzo di Amministrazione presunto viene interamente applicato al bilancio di previsione, tuttavia bisogna distinguere la “previsione dell’utilizzo” dell’Avanzo, cioè l’applicazione di questo

al bilancio di previsione, dall'effettivo utilizzo, che consiste invece nel concreto impiego delle corrispondenti risorse durante la gestione. Prima dell'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio precedente, l'Ente può utilizzare (sempre per le finalità cui sono destinate) anche le quote del Risultato di Amministrazione presunto accantonate nel corso dell'esercizio precedente, e quindi non ricomprese nell'ultimo consuntivo approvato.

Regola generale è che l'Avanzo di Amministrazione presunto viene applicato al Bilancio di previsione, accantonando a stanziamenti le quote necessarie, ma può essere utilizzato solo dopo essere stato accertato e verificato con il Rendiconto generale, reso esecutivo con l'approvazione (ove prevista) da parte del Dipartimento regionale che esercita la vigilanza amministrativa o della Giunta regionale.

Si precisa, a scanso di equivoci, che l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020, derivante dai dati di preconsuntivo già elaborati con carattere di certezza ed attendibilità, ammonta a complessivi € **3.145.047,85** che al presente bilancio **non è stato applicato**. Di conseguenza, in ossequio alle indicazioni di ARCONET fornite con la FAQ n. 43 del 17.12.2020, non sono stati né compilati né acclusi al bilancio preventivo gli allegati a/1, a/2 e a/3 in quanto la presenza di detti allegati nell'istanza XBRL da trasmettere a BDAP comporta l'applicazione dei controlli di coerenza da parte del medesimo sistema BDAP con la conseguente segnalazione di errore.

Entrate correnti che finanziano la spesa corrente:					
Tipologia	Descrizione	Competenza assestata 2020	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023
AA	Avanzo applicato parte corrente	636.464,00	0,00	0,00	0,00
FPV	FPV corrente	197.624,50	154.300,00	0,00	0,00
30100	Canoni di locazione	3.290.000,00	4.347.500,00	4.347.500,00	4.347.500,00
30300	Interessi attivi	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30400	Altre entrate da redd. di capitale	500.000,00	500,00	500,00	500,00
30500	Rimborsi e Altre entrate correnti	711.000,00	462.000,00	462.000,00	462.000,00
	TOTALI	5.338.088,50	4.965.300,00	4.811.000,00	4.811.000,00
Tra le spese correnti in particolare figurano:					
Programma	Descrizione	Competenza assestata 2020	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023
101	Organi istituzionali	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
110	Risorse umane	2.664.224,26	2.493.465,00	2.342.465,00	2.342.465,00
111	Altri servizi generali	484.000,00	444.000,00	444.000,00	444.000,00
802	Edilizia residenziale pubblica e locale	1.307.865,24	747.800,00	744.000,00	744.000,00
Miss. 20	Fondi e accantonamenti	809.999,00	1.123.035,00	1.123.535,00	1.123.535,00
Miss. 50	Debito pubblico (Tit. I e IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALI	5.338.088,50	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00

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:

Entrate in c/capitale che finanziano la spesa in conto capitale:					
Tipologia	Descrizione	Competenza assestata 2020	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023
40401	Alienazione beni immobili	2.651.337,21	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
40402	Cessione aree	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
40403	Riscossione crediti (Riscatti polizza TFR)	300.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
40300	Trasferimenti in c/capitale (Ec Gesca)	4.500.000,00	8.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
40201	Contabilità speciale Fondi CER	0,00	0,00	0,00	0,00
FPV	Fondo Pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
AA	Avanzo applicato parte capitale	2.411.009,92	0,00	0,00	0,00
TOTALI		9.867.347,13	11.255.000,00	6.755.000,00	6.755.000,00
Tra le spese in conto capitale in particolare figurano:					
Programma	Descrizione	Competenza assestata 2020	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023
110	Risorse umane (Liquidazione TFR e FPC)	324.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
111	Investimenti fissi (Acquisizione beni)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
802	Interventi costruttivi e di recupero	8.929.347,13	10.605.000,00	6.005.000,00	6.005.000,00
802-205	Riversamento alla TS proventi vendita all.	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
2003	Fondi accantonamento avanzo presunto	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI		9.813.347,13	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00

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 DI CALTANISSETTA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO 2022 (N+1)	COMPETENZA ANNO 2023 (N+2)	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 (N)	COMPETENZA ANNO 2022 (N+1)	COMPETENZA ANNO 2023 (N+2)
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.528.751,19	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		154.300,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	6.023.751,19	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	11.255.000,00	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.495.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	11.255.000,00	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00	Totale entrate finali.....	17.278.751,19	16.220.300,00	11.466.000,00	11.466.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale spese finali.....	17.278.751,19	16.220.300,00	11.466.000,00	11.466.000,00
Totale entrate finali.....	14.750.000,00	16.066.000,00	11.466.000,00	11.466.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione 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 - 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
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	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
Totale titoli	17.290.000,00	18.606.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00	Totale titoli	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00

PROSPETTO PREVENTIVO ECONOMICO SINTETICO 2021

COSTI		
Spese di amministrazione (costo del personale dipendente)	2.493.465,00	51,09%
Amministratori, O.I.V. e sindaci revisori	72.000,00	1,48%
Spese acquisto beni e servizi (funzion. uffici)	134.000,00	2,75%
Trasferimenti correnti (Borse di studio)	0,00	0,00%
IVA da versare all'Erario	310.000,00	6,35%
Oneri tributari	269.000,00	5,51%
Spese correnti di gestione e manutenzione stabili a carico Ente	364.800,00	7,47%
Poste correttive e compensative	21.000,00	0,43%
Altre spese correnti	93.000,00	1,91%
Accantonamenti: FCDE, Fondi di riserva, rischi e TFR	1.123.035,00	23,01%
Oneri finanziari: Quota interessi ammortamento mutui	0,00	0,00%
Rimborso prestiti (quota capitale)	0,00	0,00%
per un totale di	4.880.300,00	100,00%
	=====	
PROVENTI E RICAVI		
Canoni di locazione	4.347.500,00	87,56%
Rendite finanziarie e interessi attivi	1.500,00	0,03%
Competenze da appalti (Spese tecniche e generali e quota proventi)	0,00	0,00%
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	462.000,00	9,30%
Utilizzo avanzo amm. vincolato presunto spese correnti	0,00	0,00%
Utilizzo avanzo amm. presunto per accantonamenti correnti	0,00	0,00%
FPV per spese correnti	154.300,00	3,11%
per un totale di	4.965.300,00	100,00%
	=====	
ENTRATE CORRENTI CHE FINANZIANO SPESE IN C/CAPITALE	85.000,00	

IL PERSONALE E LA STRUTTURA

Con deliberazione commissariale n. 03 del 13/02/2020 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 deliberazione commissariale n. 24 del 04/12/2020 è stato adottato il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale 2021-2023 - Programma Annuale 2021 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, confermando il numero complessivo del personale dei livelli in 54 unità 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 39 unità su 54 unità previste, con una disponibilità di 15 posti vacanti.

Nel corso del 2020 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 2020 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 2021-2023 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 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.	03/2021	29.750,00	Concorso pubblico per titoli-esami
D1	Funzionario amministrativo	1	Dir. generale/AA.GG.	03/2021	29.750,00	Concorso pubblico per titoli-esami
D1	Funzionario	2	Tutte le aree	03/2021	150,00	Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*)
Totale					59.650,00	

(*) N.B. le retribuzioni lorde delle assunzioni previste per i profili di cat. D, riservati 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 48,60% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente, benchè, a legislazione vigente, a decorre dal 2021 sia possibile un turn over del 100%.

Anno 2022

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.	03/2022	29.750,00	Concorso pubblico per titoli-esami
D1	Funzionario amministrativo	1	Dir. generale/AA.GG.	03/2022	29.750,00	Concorso pubblico per titoli-esami
C1	Istruttore	2	Tutte le aree	03/2022	2.300,00	Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*)
Totale					61.800,00	

(*) N.B. le retribuzioni lorde delle assunzioni previste per i profili di cat. C, riservati a n. 2 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 2022 è pari al 50,00% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente, benchè, a legislazione vigente, a decorre dal 2021 sia possibile un turn over del 100%.

Anno 2023

Categoria/ Posizione Economica	Profilo professionale	N. unità	Area/ Servizio	Data presunta assunzione	Retribuzione Lorda + Oneri Base annua	Modalità di assunzione
C1	Istruttore tecnico	1	Tecnica-Patrim.	06/2023	27.305,00	Concorso pubblico per titoli-esami
C1	Istruttore amministrativo	1	Finanziaria amm.	06/2023	27.305,00	Concorso pubblico per titoli-esami
C1	Istruttore tecnico – ammin.	2	Tutte le aree	06/2023	2.300,00	Concorso pubblico per titoli riservato personale interno (*)
Totale					56.910,00	

(*) N.B. le retribuzioni lorde delle assunzioni previste per i profili di cat. C, riservati a n. 2 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 2023 è pari al 56,00% di quella relativa al personale di ruolo cessato dell'anno precedente, benchè, a legislazione vigente, a decorre dal 2021 sia possibile un turn over del 100%.

Si dà atto che le assunzioni, di cui al predetto piano 2021/2023, 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 2017-2019, verifica del rispetto del principio di riduzione della spesa rispetto all'anno 2009, spesa assestata 2020 e determinazione della spesa max preventivabile nel bilancio di previsione finanziario 2021-2023.

Con il seguente 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 2021- 2023

Voci da sommare		SPESA EFFETTIVA DA CONTO ANNUALE				SPESA ASSESTATA PREVISTA	SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.)		
		2009	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Retribuzioni lorde fisse al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	(+)	1.367.090	1.148.396	1.182.500	1.205.491	1.114.732	1.232.700	1.240.000	1.210.000
Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP	(+)	0	0	0	0	92.700	59.650	61.800	56.910
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	384.495	360.351	428.570	523.195	470.000	470.000	470.000
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	368.402	384.913	408.925	420.000	450.000	450.000	450.000
IRAP	(+)	0	0	0	0	0	0	0	0
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	(+)	52.532	39.281	34.491	33.031	33.630	35.500	35.500	35.500
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	(+)	4.126	127.348	255.479	192.889	193.000	193.000	132.000	0.000
Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione personale	(+)	56.829	24.850	19.530	19.366	33.000	31.000	31.000	31.000
Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare	(+)	173.371	145.631	133.833	162.077	154.500	155.000	130.000	130.000
TOTALE VOCI DA SOMMARE (A)	(=)	2.928.291	2.238.403	2.371.097	2.450.349	2.564.757	2.626.850	2.550.300	2.383.410
Voci da detrarre									
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni (se imputati all'UPB. 01 spesa, oggi Programma 0110)	(-)	8.199	21.791	16.471	16.287	26.000	26.000	26.000	26.000
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	(-)	0	0	59.764	59.764	35.000	35.000	0	0
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	(-)	46.008	21.908	28.757	59.998	59.998	59.998	60.000	60.000
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	(-)	0	0	39.772	37.215	5.647	0	0	0
Incentivi per la progettazione	(-)	115.019	7.134	8.661	15.983	18.170	16.000	16.000	16.000
Compensi legali avvocatura interna	(-)	132.053	12.326	9.948	32.062	47.000	20.000	20.000	20.000
TOTALE VOCI DA DETRARE (B)	(=)	301.279	63.159	163.373	221.309	191.815	156.998	122.000	122.000
TOTALE SPESA DI PERSONALE (A-B)		2.607.012	2.175.244	2.207.724	2.229.040	2.372.942	2.469.852	2.428.300	2.261.410
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale?			SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009			431.768	399.288	377.972	234.070	137.160	178.712	345.602

LA PREVIGENTE DOTAZIONE ORGANICA CON IL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2020

Categoria	Posti previsti in dotazione organica al 31/12/2020	Posti coperti a tempo indeterminato		Posti coperti in convenzione/assegnazione temporanea/comando		Posti vacanti nella dotazione organica al 31/12/2020
		Part time	Full time	Part time	Full time	
DIR	4	-----	2	-----	1	2
D	20		13			7
C	15		9	1		6
B	19		19			0
A	0		--			--
TOTALE	58		43	1	1	15

LA NUOVA DOTAZIONE ORGANICA 2021/2023

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)	19	10	9		
C	Istruttore – (tutte le aree)	16	10	6		1
B	Esecutore (tutte le aree)	19	19	0		
Totale complessivo		54	39	15		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	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Retribuzioni fisse e continuative	1.214.000,00	1.214.000,00	1.214.000,00
Finanziamento posizione e risultato P.O *	151.800,00	126.500,00	126.500,00
Fondo trattamento accessorio personale*	145.500,00	126.965,00	126.965,00
Fondo Area Dirigenti - art. 26 CCNL Dirigenza EE.LL.*	370.000,00	260.000,00	260.000,00
Incentivi per la progettazione art.22 l.r. 10/93 e art.18 L.109/9	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Compensi professionali avvocatura interna	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Contributi assicurativi e previdenziali a carico Ente	420.000,00	420.000,00	420.000,00
TOTALE	2.337.300,00	2.183.465,00	2.183.465,00

ALTRI COSTI DEL PERSONALE	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
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	5.165,00	5.000,00	5.000,00
Formazione professionale dipendenti 1% monte salari	8.000,00	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	156.165,00	159.000,00	159.000,00
TOTALE PROGRAMMA 0110	2.493.465,00	2.342.465,00	2.342.465,00

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 2021-2023 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 2021 e di €. 1.164.000,00 in ciascuno degli anni 2022 e 2023 (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	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	269.000,00	269.000,00	269.000,00
Macroaggregato 103 – Spese di gestione e per interventi manutentivi correnti del patrimonio immobiliare	364.800,00	361.000,00	361.000,00
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	747.800,00	744.000,00	744.000,00

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:

Tip. 40401	Alienazione beni immobili	2.600.000,00
Tip. 40402	Cessione aree	5.000,00
Tip. 40403	Riscossione di crediti (Riscatti polizza assicurativa TFR storico)	150.000,00
Tip. 40300	Trasferimenti in c/capitale (ex Gescal e Interventi di risanamento)	8.500.000,00
FPV	Fondo Pluriennale Vincolato	-
TOTALE		11.255.000,00

Tra le spese si evidenziano:

Progr. 0110	Risorse umane: Liquidazione TFR e contributo aziendale	175.000,00
Progr. 0111	Investimenti fissi: Acquisizione beni mobili e polizze assicurative TFR	60.000,00
Progr. 0802	Interventi costruttivi e di recupero (manutenzioni straordinarie)	11.105.000,00
TOTALE		11.340.000,00

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		- 85.000,00
-------------------------------------	--	--------------------

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.

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	1° anno	2° anno	3° anno	
Risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	1.270.000,00	720.000,00	520.000,00	2.510.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	9.331.850,00	8.663.000,00	8.727.609,50	26.722.459,50
TOTALE	10.601.850,00	9.383.000,00	9.247.609,50	29.232.459,50

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità.

OBIETTIVI PRIORITARI DI GESTIONE

Si riportano, di seguito, i principali obiettivi prioritari di gestione 2021-2023, prefissati con l'approvazione del Bilancio di previsione e descritti nella presente Relazione previsionale e nel Programma triennale delle OO.PP. 2021-2023 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) 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 15. (ex Caserma Carabinieri), per complessivi €. 300.000,00
- 4) 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 2021/2023 per complessivi €. 1.560.000,00 finanziati con fondi propri IACP.
- 5) Lavori di manutenzione straordinaria dei servizi igienici del lotto "100 alloggi" di Via Cinnirella e Via Pio La Torre a Caltanissetta, per complessivi €. 1.292.000,00;
- 6) Lavori di manutenzione straordinaria dei sottotetti, dei piani terra e dei prospetti delle palazzine di via Osorno nn. 8, 18 e 28 a Gela – Lotto n. 60 Alloggi, per complessivi €. 1.298.000,00;
- 7) Lavori di manutenzione straordinaria della palazzina sita in Mussomeli Via Indipendenza n. 39 oltre alla ristrutturazione di n. 3 alloggi, censiti al N.C.E.U. foglio 28 part. 1913 sub. 2-4-8, per complessivi €. 530.500,00;
- 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 €. 919.000,00;
- 9) Lavori di risanamento e di manutenzione straordinaria del complesso edilizio popolare, lotto 48 alloggi, sito a Caltanissetta nella Via Gentile n. 2/a, 2/b e 2/c, per complessivi €. 1.060.000,00;
- 10) Lavori di manutenzione straordinaria del lotto 40 alloggi di Via Eugenio Montale nn. 2, 4, 6, 8, 10 a Mazzarino, per complessivi €. 818.000,00;
- 11) 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;
- 12) 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 €. 1.100.000,00;
- 13) 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, per complessivi €. 1.200.000,00;
- 14) 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, per complessivi €. 855.350,00;
- 15) Lavori di recupero e riuso dell'area IACP limitrofa alla struttura museale-espositiva dell'ex masseria Garlizzi mediante realizzazione dell'area pic-nic, parco giochi inclusivo ed annesso chiosco per attività di ristoro Santa Barbara Caltanissetta, per complessivi €. 263.000,00;
- 16) 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, per complessivi €. 453.000,00;

17) Lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano dell'area IACP limitrofa all'istituto scolastico comprensivo Vittorio Veneto Villaggio Santa Barbara Caltanissetta, mediante bonifica, piantumazione di essenze arboree autoctone, recupero del campetto a servizio dell'istituto e realizzazione di piste ciclabili e piazzole di sosta, per complessivi €. 457.000,00;

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 e 2021-2023;
- 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;
- Adeguamento Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) (Legge 190/2012), (decreto legislativo n. 33/2013);

Dare mandato al Direttore generale di predisporre il Documento Programmatico di Gestione e della Performance 2021, contenente gli obiettivi individuali dettagliati, ai fini della realizzazione dei programmi dell'Amministrazione.

Caltanissetta, 26/03/2021

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Ing. Claudio Cortese



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

**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**

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - SETTORE TECNICO

SCHEMA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	1,270,000.00	720,000.00	520,000.00	2,510,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	9,331,850.00	8,663,000.00	8,727,609.50	26,722,459.50
totale	10,601,850.00	9,383,000.00	9,247,609.50	29,232,459.50

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - SETTORE TECNICO

SCHEMA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - SETTORE TECNICO

SCHEMA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)							
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale			
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - SETTORE TECNICO

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L00050460856202100001		J94B16000100001	2021	PASSANISI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria del fabbricato sito a Caltanissetta, nel Villaggio S. Barbara, in via Xibol n. 45-4, identificato al catasto al Foglio 94, particella 288, sub 15, (ex Caserma Carabinieri)	1	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100002		J95J18000070005	2021	COLLADORO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	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. Zona Nord - Area Tecnico-Patrimoniale	1	260.000,00	260.000,00	260.000,00	0,00	780.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100003		J89F20000050005	2021	MANGIONE FRANCESCO	SI	No	019	085	007	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Accordo quadro relativo ai lavori di manutenzione, riparazione e pronto intervento del patrimonio immobiliare I.A.C.P. da eseguire nei Comuni di Caltanissetta del Serv. Zona Sud - Area Tecnico-Patrimoniale	1	260.000,00	260.000,00	260.000,00	0,00	780.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100004		J94B20000300001	2021	PASSANISI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria dei servizi igienici del lotto "100 alloggi" di Via Cirinella e Via Pio La Torre a Caltanissetta	1	1.000.000,00	292.000,00	0,00	0,00	1.292.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100005		J34B19000150000	2021	LEGA ALFREDO	SI	No	019	085	007	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria dei sottotetti, dei piani terra e dei prospetti delle palazzine di via Cocomo nn. 8, 18 e 28 a Gela - Lotto n. 60 20099	1	1.000.000,00	298.000,00	0,00	0,00	1.298.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100006		J84B20000330002	2021	LEGA ALFREDO	SI	No	019	085	012	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria della palazzina sito in Mussomeli Via Indipendenza n. 39 oltre alla ristrutturazione di n. 3 alloggi, censiti in N.C.E.I. foglio 08 part. 1913 sub. 2-4-8	1	530.500,00	0,00	0,00	0,00	530.500,00	0,00		0,00		
L00050460856202100007		J92D17000000001	2021	CAMPIONE	SI	No	019	085	004	ITG15	04 - Ristrutturazione	05.10 - Abitative	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.	1	919.000,00	0,00	0,00	0,00	919.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100008		J96G20000480002	2021	PASSANISI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di risanamento e di manutenzione straordinaria del complesso edilizio popolare, lotto 48 alloggi, sito a Caltanissetta nella Via Gentile n. 2/a, 2/b e 2/c.	1	1.060.000,00	0,00	0,00	0,00	1.060.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100009		J58G20000300002	2021	COLLADORO	SI	No	019	085	009	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria del lotto 40 alloggi di Via Eugenio Montale nn. 2, 4, 6, 8, 10 a Mazzarino	1	818.000,00	0,00	0,00	0,00	818.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100010		J98C20000070002	2021	PASSANISI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Lavori di manutenzione straordinaria di sei strade di accesso ai fabbricati di proprietà dell'IACP a Caltanissetta	1	514.000,00	0,00	0,00	0,00	514.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100011		J97E16000190005	2021	Mameli Antonino	SI	No	019	085	004	ITG15	01 - Nuova realizzazione	05.10 - Abitative	Contratto di quartiere "Villaggio Santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente biblioteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari.	1	250.000,00	1.000.000,00	250.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100012		J98D18000050002	2021	Mameli Antonino	SI	No	019	085	004	ITG15	01 - Nuova realizzazione	05.10 - Abitative	Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini	1	650.000,00	4.500.000,00	6.377.609,50	0,00	11.527.609,50	0,00		0,00		
L00050460856202100013		J38F16000070005	2021	MANGIONE FRANCESCO	SI	No	019	085	007	ITG15	02 - Demolizione	05.10 - Abitative	Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in Città Scavone del Comune di Gela	1	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100014		J86D16000310001	2021	COLLADORO	SI	No	019	085	012	ITG15	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.10 - Abitative	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35 alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli)	2	1.450.000,00	300.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100015		J15J18000420002	2021	MANGIONE FRANCESCO	SI	No	019	085	007	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria mediante risanamento delle solette dei balconi e delle cornici in c.a., revisione della copertura, degli intonaci a Gela in via Saccone e Via Angarà - Lotto n. 120 Alloggi n. 41 riscattati e n. 79 in locazione	1	165.000,00	0,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (13) (Tabella D.5)		
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia (Tabella D.4)
L00050460856202100016		J15J18000420002	2021	COLLADORO	SI	No	019	085	016	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	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 Rosar. Via Callari - Lotto n. 56 Allogg	1	300.000,00	100.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100017		J15J18000420002	2021	COLLADORO	SI	No	019	085	016	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	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 Piazza Pizzo Carano Via Aldo Moro n. 5 - Lotto n. 10 Allogg	1	105.000,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100018		J15J18000420002	2021	PASSANSI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	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 Allogg	1	150.000,00	450.000,00	500.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100019		J15J18000420002	2021	COLLADORO	SI	No	019	085	016	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	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 Allogg	1	15.000,00	200.000,00	0,00	0,00	215.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100020		J97I17000000005	2021	PASSANSI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	03 - Recupero	05.10 - Abitative	Lavori di recupero del patrimonio edilizio relativo agli alloggi di via G. B. De Cosmi n. 39, 43, 47, 49, 51 - Lotto n. 42 alloggi.	1	50.000,00	550.000,00	600.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100021		J96D16000200005	2021	PASSANSI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Consolidamento strutturale muri di sostegno anee Via Branconi, Via Entro Romagnoli e Via De Gasperi Caltanissetta	1	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100022		J92D17000010003	2021	PASSANSI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria al progetto, cornice ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 5 - facente parte del lotto n. 130 Allogg. Condominio misto. Proprietà IACP n. 5/ 14 alloggi	1	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100023		J92D17000020003	2021	PASSANSI ATTILIO	SI	No	019	085	004	ITG15	07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Lavori di manutenzione straordinaria al progetto, cornice ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 7 facente parte del lotto n. 130 Allogg. Condominio misto. Proprietà IACP n. 5/ 14 alloggi	1	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100024		J97G17000000001	2021	Mameli Antonino	SI	No	019	085	004	ITG15	03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	Lavori di recupero, riuso e riqualificazione dell'ex masseria Garluzzi da destinare ad attività museale-espositiva di interesse minerario correlata alle origini del villaggio dei minatori Santa Barbara Caltanissetta.	2	55.350,00	800.000,00	0,00	0,00	855.350,00	0,00		0,00		
L00050460856202100025		J97G17000010001	2022	Mameli Antonino	SI	No	019	085	004	ITG15	04 - Ristrutturazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Lavori di recupero e riuso dell'area IACP limitofa alla struttura museale-espositiva dell'ex masseria Garluzzi mediante realizzazione di area picnic, parco giochi inclusive ed annesso chiosco per attività di ristoro Santa Barbara Caltanissetta	2	0,00	63.000,00	200.000,00	0,00	263.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100026		J96I17000060001	2022	Mameli Antonino	SI	No	019	085	004	ITG15	60 - Ammodernamento tecnologico e laboratoriale	02.12 - Risanetto e recupero di siti urbani e produttivi	Lavori di sistemazione di un'area IACP per la mobilità sostenibile di moto ed autoveicoli con annesso chiosco per attività informatica e di ristoro Villaggio Santa Barbara Caltanissetta	3	0,00	53.000,00	400.000,00	0,00	453.000,00	0,00		0,00		
L00050460856202100027		J96I17000070001	2022	Mameli Antonino	SI	No	019	085	004	ITG15	01 - Nuova realizzazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Lavori di miglioramento della qualità del decoro urbano dell'area IACP limitofa all'istituto scolastico comprensivo Vittorio Veneto Villaggio Santa Barbara Caltanissetta, mediante bonifica, piantumazione di essenze arboree autoctone, recupero del campetto a servizio dell'istituto e realizzazione di piste ciclabili e piazze di sosta.	3	0,00	57.000,00	400.000,00	0,00	457.000,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
															10.601.850,00	9.383.000,00	9.247.609,50	0,00	29.232.459,50	0,00		0,00		

Note:

- (1) Numero intervento = "1" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera q) del D.Lgs.50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera o) del D.Lgs.50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 11 e 12
- (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, vi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosectore intervento

Tabella D.3

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

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - SETTORE TECNICO

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00050460856202100001	J94B16000100001	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 298, sub 15. (ex Caserma Carabinieri)	PASSANISI ATTILIO	300.000,00	300.000,00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100002	J95J18000070005	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. Zona Nord - Area Tecnico-Patrimoniale	COLLODORO	260.000,00	780.000,00	CPA	1	No	No	2			
L00050460856202100003	J89F20000050005	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. Zona Sud - Area Tecnico-Patrimoniale	MANGIONE FRANCESCO	260.000,00	780.000,00	CPA	1	No	No	2			
L00050460856202100004	J94B20000300001	Lavori di manutenzione straordinaria dei servizi igienici del lotto "100 alloggi" di Via Ciminella e Via Pio La Torre a Caltanissetta	PASSANISI ATTILIO	1.000.000,00	1.292.000,00	CPA	1	No	No	4			
L00050460856202100005	J34B1900015000	Lavori di manutenzione straordinaria dei sottotetti, dei piani terra e dei prospetti delle palazzine di via Osorno nn. 8, 18 e 28 a Gela - Lotto n. 60 Alloggi	LEGA ALFREDO	1.000.000,00	1.298.000,00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100006	J84B20000330002	Lavori di manutenzione straordinaria della palazzina sita in Mussomeli Via Indipendenza n. 39 oltre alla ristrutturazione di n. 3 alloggi, censiti al N.C.E.U. foglio 28 part. 1913 sub. 2-4-8	LEGA ALFREDO	530.500,00	530.500,00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100007	J92D17000000001	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.	CAMPIONE	919.000,00	919.000,00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100008	J98G20000480002	Lavori di risanamento e di manutenzione straordinaria del complesso edilizio popolare, lotto 48 alloggi, sito a Caltanissetta nella Via Gentile n. 2/a, 2/b e 2/c.	PASSANISI ATTILIO	1.060.000,00	1.060.000,00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100009	J58G20000300002	Lavori di manutenzione straordinaria del lotto 40 alloggi di Via Eugenio Montale nn. 2, 4, 6, 8, 10 a Mazzarino	COLLODORO	818.000,00	818.000,00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100010	J98C20000070002	Lavori di manutenzione straordinaria di sedi stradali di accesso ai fabbricati di proprietà dell'IACP a Caltanissetta	PASSANISI ATTILIO	514.000,00	514.000,00	MIS	1	SI	No	4			
L00050460856202100011	J97E16000190005	Contratto di quartiere "Villaggio Santa Barbara" Costruzione di un edificio multipiano comprendente ludoteca, biblioteca, centro polivalente, centro diurno e n. 24 alloggi popolari.	Mameli Antonino	250.000,00	1.500.000,00	MIS	1	SI	No	4	0000238977	COMUNE DI CALTANISSETTA	
L00050460856202100012	J98D18000050002	Lavori di demolizione e ricostruzione del lotto 64 alloggi di Via Puccini	Mameli Antonino	650.000,00	11.527.609,50	DEOP	1	SI	No	3			
L00050460856202100013	J38F16000070005	Lavori di demolizione di n. 60 alloggi in Cida Scavone del Comune di Gela	MANGIONE FRANCESCO	350.000,00	350.000,00	DEM	1	No	No	4			
L00050460856202100014	J86D16000310001	Interventi di ripristino e di manutenzione straordinaria e consolidamento del lotto 35	COLLODORO	1.450.000,00	1.750.000,00	CPA	2	SI	No	4			

Codice Unico Intervento - CUJ	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
		alloggi popolari di via L. da Vinci (Mussomeli)											
L00050460856202100015	J15J18000420002	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	MANGIONE FRANCESCO	165,000.00	165,000.00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100016	J15J18000420002	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	COLLADORO	300,000.00	400,000.00	CPA	1	SI	No	3			
L00050460856202100017	J15J18000420002	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	COLLADORO	105,000.00	105,000.00	CPA	1	SI	No	1			
L00050460856202100018	J15J18000420002	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	150,000.00	1,100,000.00	CPA	1	SI	No	2			
L00050460856202100019	J15J18000420002	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	COLLADORO	15,000.00	215,000.00	CPA	1	SI	No	2			
L00050460856202100020	J97I17000000005	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	50,000.00	1,200,000.00	CPA	1	SI	No	2			
L00050460856202100021	J96D16000200005	Consolidamento strutturale muri di sostegno aree Via Brancati, Via Ettore Romagnoli e Via De Gasperi Caltanissetta	PASSANISI ATTILIO	100,000.00	300,000.00	CPA	1	No	No	2			
L00050460856202100022	J92D17000010003	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 5 facente parte del lotto n. 130 Alloggi. Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	PASSANISI ATTILIO	150,000.00	150,000.00	CPA	1	SI	No	4			
L00050460856202100023	J92D17000020003	Lavori di manutenzione straordinaria al prospetto, cornicione ed ai balconi dell'edificio condominiale sito in Caltanissetta via Fasci Siciliani n. 7 facente parte del lotto n. 130 Alloggi. Condominio misto. Proprietà IACP: n. 5 / 14 alloggi	PASSANISI ATTILIO	150,000.00	150,000.00	CPA	1	SI	No				
L00050460856202100024	J97G17000000001	Lavori di recupero, riuso e rifunionalizzazione dell'ex masseria Garlizzi da destinare ad attività museale-espositiva di interesse minerario correlata alle origini del villaggio dei minatori Santa Barbara Caltanissetta.	Mamel Antonino	55,350.00	855,350.00	MIS	2	SI	No				

Codice Unico Intervento - CUJ	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
 AMB - Qualità ambientale
 COP - Completamento Opera Incompiuta
 CPA - Conservazione del patrimonio
 MIS - Miglioramento e incremento di servizio
 URB - Qualità urbana
 VAB - Valorizzazione beni vincolati
 DEM - Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - SETTORE TECNICO

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Note

(1) breve descrizione dei motivi



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

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

PREVISIONE DI SPESA DEL PERSONALE 2021-2023

		SPESA EFFETTIVA DA CONTO ANNUALE				SPESA ASSESTATA PREVISTA	SPESA PREVISTA (al netto F.P.V.)		
		2009	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Voci da sommare									
Retribuzioni lorde fisse al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	(+)	1.367.090	1.148.396	1.182.500	1.205.491	1.114.732	1.232.700	1.240.000	1.210.000
Spese per nuove assunzioni previste nell'anno da PTFP	(+)	0	0	0	0	92.700	59.650	61.800	56.910
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	384.495	360.351	428.570	523.195	470.000	470.000	470.000
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	368.402	384.913	408.925	420.000	450.000	450.000	450.000
IRAP	(+)	0	0	0	0	0	0	0	0
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	(+)	52.532	39.281	34.491	33.031	33.630	35.500	35.500	35.500
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	(+)	4.126	127.348	255.479	192.889	193.000	193.000	132.000	0.000
Altre spese – rimborsi spese trasferta – quote assicurative RCP – formazione pers.	(+)	56.829	24.850	19.530	19.366	33.000	31.000	31.000	31.000
Quote annue accantonamento TFR – Conferimento TFR pensioni integrative - Contributi carico Ente Fondi previdenza complementare	(+)	173.371	145.631	133.833	162.077	154.500	155.000	130.000	130.000
TOTALE VOCI DA SOMMARE (A)	(=)	2.928.291	2.238.403	2.371.097	2.450.349	2.564.757	2.626.850	2.550.300	2.383.410
Voci da detrarre									
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni (se imputati all'UPB. 01 spesa, oggi Programma 0110)	(-)	8.199	21.791	16.471	16.287	26.000	26.000	26.000	26.000
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	(-)	0	0	59.764	59.764	35.000	35.000	0	0
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	(-)	46.008	21.908	28.757	59.998	59.998	59.998	60.000	60.000
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	(-)	0	0	39.772	37.215	5.647	0	0	0
Incentivi per la progettazione	(-)	115.019	7.134	8.661	15.983	18.170	16.000	16.000	16.000
Compensi legali avvocatura interna	(-)	132.053	12.326	9.948	32.062	47.000	20.000	20.000	20.000
TOTALE VOCI DA DETRARRE (B)	(=)	301.279	63.159	163.373	221.309	191.815	156.998	122.000	122.000
TOTALE SPESA DI PERSONALE	(A-B)	2.607.012	2.175.244	2.207.724	2.229.040	2.372.942	2.469.852	2.428.300	2.261.410
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale?			SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Margine di spesa sostenibile rispetto anno 2009			431.768	399.288	377.972	234.070	137.160	178.712	345.602

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

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC01 C.1
Qualifica funzionale Posizione economica C1 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **20.344,08**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **142,44**TREDICESIMA **1.707,21** TOTALE **22.665,33****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 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**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **140,16**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **499,32**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **22.810,14****FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD07 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **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****ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC01 C.1
Qualifica funzionale Posizione economica C1 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **20.344,08**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **142,44**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **6.105,48**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**TREDICESIMA **1.707,21** TOTALE **28.770,81**

**Elenco generale****ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO**Capitolo 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** **563,40**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **178,20**TREDICESIMA **2.135,84** TOTALE **28.388,72****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 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****ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO**Capitolo 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**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **207,48**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **2.010,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.654,77** TOTALE **35.134,81****CENTRALINISTA**Capitolo 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 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** **242,88**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**TREDICESIMA **1.650,63** TOTALE **22.172,67**

**Elenco generale****FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 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**
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 AMMINISTRATIVO**Capitolo 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**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **140,16**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **1.138,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

TREDICESIMA

1.679,94

TOTALE

23.449,38**ISTRUTTORE TECNICO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC05 C.5
Qualifica funzionale Altre Qualifiche
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **22.903,20**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **160,32**

TREDICESIMA

1.921,96

TOTALE

25.535,08**FUNZIONARIO CONTABILE**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD17 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **31.138,80**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **217,92**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **3.433,32**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

TREDICESIMA

2.899,17

TOTALE

38.312,01**ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC05 C.5
Qualifica funzionale Altre Qualifiche
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **22.903,20**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **160,32**

TREDICESIMA

1.921,96

TOTALE

25.535,08

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

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC01 C.1
Qualifica funzionale Posizione economica C1 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **20.344,08**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **142,44**TREDICESIMA **1.707,21** TOTALE **22.665,33****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****ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA**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 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****FUNZIONARIO AMMINISTRAT.**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD07 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **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 AMMINISTRATIVO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AC05 C.5
Qualifica funzionale Altre Qualifiche
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **22.903,20**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **497,52**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **52,08**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **160,32**TREDICESIMA **1.921,96** TOTALE **25.535,08****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 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****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****FUNZIONARIO TECNICO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD17 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **31.138,80**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **217,92**TREDICESIMA **2.613,06** TOTALE **34.592,58****ISTRUTTORE TECNICO GEOMETRA**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**

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

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD17 D.7
Qualifica funzionale Posizione economica D7 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **31.138,80**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **217,92**F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.516,56**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **2.739,44** TOTALE **36.235,52****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****ESECUTORE TECNICO**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****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 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****ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO**Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD02 D.2
Qualifica funzionale Posizione economica D2
Tipo rapporto RUOLOF001 **STIPENDIO BASE** **23.220,00**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **162,60**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **552,00**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**TREDICESIMA **1.948,55** TOTALE **26.505,95****ESECUTORE TECNICO**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****ESECUTORE AMMINISTRATIVO**Capitolo 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**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **44,76**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **140,16**F007 **ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE** **1.129,20**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **23.440,02****DIRIGENTE AVVOCATO**Capitolo 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** **579,72**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA** **42.847,80**TREDICESIMA **3.379,92** TOTALE **86.786,76**



Elenco generale

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**
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 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 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 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** **516,96**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **426,84**

TREDICESIMA **1.679,94** TOTALE **22.827,78**

ISTRUTTORE DIR. AMMINISTRATIVO

Capitolo 0000001100.000
Matricola

Mesi lavorati 12

Inquadramento AD05 D.5
Qualifica funzionale Posizione economica D5 (Dal 2019)
Tipo rapporto RUOLO

F001 **STIPENDIO BASE** **27.723,72**
F008 **INDENNITA' DI COMPARTO BIL.** **59,40**
V002 **Indennità Vacanza Contrattuale** **194,04**

F006 **RETRIB. INDIV. ANZIANITA'** **1.729,68**
F016 **INDENNITA' DI COMPARTO FES** **563,40**

TREDICESIMA **2.470,62** TOTALE **32.740,86**

**Elenco generale****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** **579,72**F032 **RETR. POSIZIONE DIRIGENZA** **42.847,80**

TREDICESIMA

3.379,92

TOTALE

86.786,76

**Elenco generale**

TOTALI PER VOCE	IMPORTO
F001 STIPENDIO BASE	1.024.393,63
F006 RETRIB. INDIV. ANZIANITA'	15.414,75
F007 ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE	10.184,40
F008 INDENNITA' DI COMPARTO BIL.	1.891,20
F016 INDENNITA' DI COMPARTO FES	18.009,60
F032 RETR. POSIZIONE DIRIGENZA	85.695,60
F033 Retribuzione pos. Dir. Gen.	45.102,84
V002 Indennità Vacanza Contrattuale	7.820,28
TOTALI	1.208.512,30

**Elenco generale**

ONERI RIFLESSI	IMPONIBILE	DIPENDENTE	ENTE
R01 CPDEL	1.153.225,06	102.061,93	274.470,16
R02 ENPDEP	1.153.225,06	343,15	1.036,05
R03 Fondo Prev. Credito	1.153.225,06	4.034,68	
INAIL	1.198.327,90		4.854,28
TOTALI		106.439,76	280.360,49



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

PROSPETTO TFR MATURATO E IN MATURAZIONE

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

N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/20	Rivalutazione parziale 2021	Anticipazioni e liquidazioni concesse 2021	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/12/20 1,50%	Retribuzioni utili ai fini TFR 2021	Accanton. T.F.R. 2021	Conferimento o TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 17%	Tot. T.F.R. al 31/12/21 accantonato in azienda
1	AMICO MICHELA	4.964,97			4.964,97	74,47		-	1.466,87	12,66	5.026,78
2	ARCARI SI FABIOLA PATRIZIA	17.460,38			17.460,38	261,91		-	2.746,12	44,52	17.677,76
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
4	BRANCIFORTI MARIA	16.373,84			16.373,84	245,61		-	2.782,28	41,75	16.577,70
5	BUGIADA MARIA FELICIA	23.353,14			23.353,14	350,30		-	5.167,37	59,55	23.643,88
6	BUNONE MARIA ALBA	26.603,58			26.603,58	399,05		-	2.382,25	67,84	26.934,79
7	BUSCAGLIA CLELIA	23.003,40		23.003,40	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	5.707,96			5.707,96	85,62		-	3.047,01	14,56	5.779,02
9	CARAMIA GABRIELLA	17.100,62			17.100,62	256,51		-	2.582,59	43,61	17.313,52
10	CASGIO AGOSTINO	43.804,02			43.804,02	657,06		-	3.606,61	111,70	44.349,38
11	CASTIGLIONE VINCENZO	5.267,17			5.267,17	79,01		-	2.389,96	13,43	5.332,75
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	19.912,76			19.912,76	298,69		-	2.636,01	50,78	20.160,67
13	COCCA LUIGI	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
14	COLLODORO ANGELO	80.113,42			80.113,42	1.201,70		-	4.924,16	204,29	81.110,83
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	86.819,56		86.819,56	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
16	DI DIO PILLUSO MICHELE	5.232,76			5.232,76	78,49		-	2.376,81	13,34	5.297,91
17	FALZONE SALVATORE	4.039,40			4.039,40	60,59	29.500,00	2.185,19	-	10,30	6.274,88
18	GAETA GIUSEPPE	13.759,31			13.759,31	206,39	56.000,00	4.296,30	-	35,09	18.226,91
19	GAROFALO PAOLA MARIA	9.580,96			9.580,96	143,71		-	2.640,58	24,43	13.878,59
20	GIUGNO AMALJA CATENA	17.687,76			17.687,76	265,32		-	2.444,60	45,10	9.801,17
21	GIUNTA CATALDO	17.310,26			17.310,26	259,65		-	2.752,76	44,14	17.903,27
22	LA RUSSA TERESA	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
23	LACAGNINA GIUSEPPE	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
24	LEGA ALFREDO MARIA	0,00			0,00	0,00		-	2.945,78	-	-
25	LEO RICCARDO	33.423,55		33.423,55	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
26	LO MAGLIO MAURIZIO	19.005,03			19.005,03	285,08		-	2.410,64	48,46	19.241,64
27	LOMBARDO MICHELE	46.268,16			46.268,16	694,02	39.500,00	2.925,93	-	117,98	49.770,12
28	LONOBILE CATERINA	27.064,35			27.064,35	405,97		-	2.640,58	69,01	27.401,30
29	MACALUSO MARIA CROCE	28.906,36			28.906,36	433,60	23.600,00	1.748,15	-	73,71	31.014,39
30	MANIGLIONE FRANCESCO	14.103,38			14.103,38	211,55		-	4.864,37	35,96	14.278,96
31	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	6.771,10			6.771,10	101,57		-	2.760,12	17,27	6.855,40
32	MAURO SALVATORE	18.835,30			18.835,30	282,53		-	2.432,59	48,03	19.069,80
33	PAGANO MARIA FILIPPA	29.533,20			29.533,20	443,00	25.200,00	1.866,67	-	75,31	31.767,55
34	PASSANISI ATTILIO	74.535,85			74.535,85	1.118,04	56.000,00	4.148,15	-	190,07	79.611,97
35	PENNICA MARILENA	11.355,26			11.355,26	170,33		-	2.524,66	26,96	11.496,63
36	PIAZZA ALFONSO	0,00			0,00	0,00		-	2.355,85	-	-
37	RIGGI MARIA MICHELINA	25.523,38			25.523,38	382,85		-	2.549,21	65,08	25.644,15
38	RIZZA LUIGI DANILO	13.026,54			13.026,54	195,40	31.000,00	2.296,30	-	33,22	15.485,02
39	ROMANO MAURIZIO	20.477,40			20.477,40	307,16		-	2.328,70	52,22	20.732,34
40	SALA MICHELA FABIOLA	18.008,19			18.008,19	270,12	26.500,00	1.962,96	-	45,92	20.195,35
41	SCAGLIONE SANTO	171.528,94			171.528,94	2.572,93		-	13.362,58	437,40	173.664,48
42	SCARSI ALESSANDRO	13.046,47			13.046,47	195,70		-	2.600,61	33,27	13.206,90
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	19.038,85			19.038,85	285,58	25.000,00	1.851,85	-	48,55	21.127,73
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	15.525,80			15.525,80	232,89	24.000,00	1.777,78	-	39,59	17.496,87
45	TALLUTO ADDOLORATA	17.224,81			17.224,81	258,37		-	2.694,82	43,92	17.439,26
46	VANASCO GIUSEPPE	66.238,92			66.238,92	993,58		-	3.377,64	166,91	67.063,60
47	ZAFARANA VINCENZO	0,00			0,00	0,00		-	10.687,40	-	-
	TOTALI GENERALI	1.127.536,08		143.246,51	984.289,57	14.764,34		25.059,26	104.501,53	2.509,94	1.018.052,28

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

N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/21	Rivalutazione parziale 2022	Anticipazioni e liquidazioni concesse 2022	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/12/20 1,50%	Retribuzioni utili ai fini TFR 2022	Accantonamento T.F.R. 2022	Conferimenti to TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 17%	Tot. T.F.R. al 31/12/22 accantonato in azienda
1	AMICO MICHELA	5.026,76			5.026,76	75,40		-	1.466,87	12,82	5.089,36
2	ARCARI S FABIOLA PATRIZIA	17.677,76			17.677,76	265,17		-	2.746,12	45,08	17.897,85
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	0,00		-	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
4	BRANCIFORTI MARIA	16.577,70			16.577,70	248,67		-	2.782,28	42,27	16.784,09
5	BUGIADA MARIA FELICIA	23.643,88			23.643,88	354,66		-	5.167,37	60,29	23.938,25
6	BUNONE MARIA ALBA	26.934,79			26.934,79	404,02		-	2.382,25	68,68	27.270,13
7	BUSCAGLIA CLELIA	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	5.779,02			5.779,02	86,69		-	3.047,01	14,74	5.850,97
9	CARAMIA GABRIELLA	17.313,52			17.313,52	269,70		-	2.582,59	44,15	17.529,08
10	CASCIO AGOSTINO	44.349,38		44.349,38	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
11	CASTIGLIONE VINCENZO	5.332,75			5.332,75	79,99		-	2.389,96	13,60	5.399,14
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	20.160,67			20.160,67	302,41		-	2.636,01	51,41	20.411,67
13	COCCA LUIGI	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
14	COLLORO ANGELO	81.110,83			81.110,83	1.216,66		-	4.924,16	206,83	82.120,66
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	0,00		-	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
16	DI DIO PILUSO MICHELE	5.297,91			5.297,91	79,47		-	2.376,81	13,51	5.363,87
17	FALZONE SALVATORE	6.274,88			6.274,88	94,12	31.000,00	2.296,30	-	16,00	8.649,29
18	GAETA GIUSEPPE	18.226,91			18.226,91	273,40	58.500,00	4.333,33	-	46,48	22.787,17
19	GAROFALO PAOLA MARIA	13.878,59			13.878,59	208,18	-	-	2.640,58	35,39	18.399,70
20	GIUGNO AMALIA CATENA	9.801,17			9.801,17	147,02	-	-	2.444,60	24,99	14.000,62
21	GIUNTA CATALDO	17.903,27			17.903,27	268,55	-	-	2.752,76	45,65	10.024,07
22	LA RUSSA TERESA	-			-	-	-	-	-	-	-
23	LACAGNINA GIUSEPPE	0,00		-	0,00	0,00	-	-	-	0,00	0,00
24	LEGA ALFREDO MARIA	-		-	-	-	-	-	2.945,78	-	-
25	LEO RICCARDO	0,00		-	0,00	0,00	-	-	4.509,16	0,00	0,00
26	LO MAGLIO MAURIZIO	19.241,64			19.241,64	288,62	-	-	2.410,64	49,07	19.481,20
27	LOMBARDO MICHELE	49.770,12			49.770,12	746,55	41.000,00	3.037,04	-	126,91	53.426,80
28	LONOBILE CATERINA	27.401,30			27.401,30	411,02	-	-	2.640,58	69,87	27.742,45
29	MAGALUSO MARIA CROCE	31.014,39			31.014,39	465,22	24.100,00	1.785,19	-	79,09	33.185,70
30	MANGIONE FRANCESCO	14.278,96			14.278,96	214,18	-	-	4.864,37	36,41	14.456,74
31	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	6.855,40			6.855,40	102,63	-	-	2.780,12	17,48	6.940,75
32	MAURO SALVATORE	19.069,80			19.069,80	286,05	-	-	2.432,59	48,63	19.307,22
33	PAGANO MARIA FILIPPA	31.767,55			31.767,55	476,51	25.800,00	1.911,11	-	81,01	34.074,17
34	PASSANISI ATTILIO	79.611,97		79.611,97	0,00	0,00	-	-	-	0,00	0,00
35	PENINCA MARILENA	11.496,63			11.496,63	172,45	-	-	2.524,66	29,32	11.639,77
36	PIAZZA ALFONSO	-		-	-	-	-	-	2.355,85	-	-
37	RIGGI MARIA MICHELINA	25.841,15			25.841,15	387,62	-	-	2.549,21	65,89	26.162,87
38	RIZZA LUIGI DANILO	15.485,02			15.485,02	232,28	32.100,00	2.377,78	-	39,49	18.065,69
39	ROMANO MAURIZIO	20.732,34			20.732,34	310,99	-	-	2.328,70	52,87	20.990,46
40	SALA MICHELA FABIOLA	20.195,35			20.195,35	302,93	27.200,00	2.014,81	-	51,50	22.461,60
41	SCAGLIONE SANTO	173.664,48			173.664,48	604,97	-	-	13.362,58	442,84	175.826,60
42	SCARSI ALESSANDRO	13.208,90			13.208,90	198,13	-	-	2.600,61	33,68	13.373,35
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	21.127,73			21.127,73	316,92	25.700,00	1.903,70	-	53,88	23.294,47
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	17.486,87			17.486,87	282,45	24.600,00	1.822,22	-	44,62	19.536,93
45	TALLUTO ADDOLORATA	17.439,26			17.439,26	261,59	-	-	2.694,82	44,47	17.656,38
46	VANASCO GIUSEPPE	67.063,60		-	67.063,60	1.005,95	-	-	3.377,64	171,01	67.898,54
47	ZAFARANA VINCENZO	-		-	-	-	-	-	10.687,40	-	-
	TOTALI GENERALI	1.018.052,28		123.961,95	894.090,93	13.411,36		21.481,48	105.404,07	2.279,93	927.027,48

T.F.R. IN MATURAZIONE AL 31/12/2023

N.	DIPENDENTE	T.F.R. al 31/12/22	Rivaluta zione parziale 2023	Anticipazioni e liquidazioni concesse 2023	Totale TFR da rivalutare	Indice rival. al 31/12/20 1,50%	Retribuzio ni utili ai fini TFR 2023	Accanton . T.F.R. 2023	Conferimen to TFR a Fondo pensione integrativa	Rit.Erar. 17%	Tot. T.F.R. al 31/12/23 accantonato in azienda
1	AMICO MICHELA	5.089,36			5.089,36	76,34		-	1.466,87	12,98	5.152,73
2	ARCARISI FABIOLA PATRIZIA	17.897,85			17.897,85	288,47		-	2.746,12	45,64	18.120,88
3	BAGLIO GIUSEPPE CALOGERO	0,00		-	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
4	BRANCIFORTI MARIA	16.784,09			16.784,09	251,76		-	2.782,28	42,80	16.993,05
5	BUGIADA MARIA FELICIA	23.938,25			23.938,25	359,07		-	5.167,37	61,04	24.236,28
6	BUNONE MARIA ALBA	27.270,13			27.270,13	409,05		-	2.382,25	69,54	27.609,64
7	BUSCAGLIA CLELIA	0,00			0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
8	CAMPIONE PIERLUIGI FILIPPO	5.850,97			5.850,97	87,76		-	3.047,01	14,92	5.923,82
9	CARAMIA GABRIELLA	17.529,08			17.529,08	262,94		-	2.582,59	44,70	17.747,32
10	CASCIO AGOSTINO	0,00			0,00	0,00		-	3.606,61	0,00	0,00
11	CASTIGLIONE VINCENZO	5.399,14			5.399,14	80,99		-	2.389,96	13,77	5.466,36
12	CASTRONOVO GIUSEPPE	20.411,67			20.411,67	306,18		-	2.636,01	52,05	20.665,80
13	COCCA LUIGI	0,00			0,00	0,00		-	2.246,51	0,00	0,00
14	COLLORO ANGELO	82.120,66		82.120,66	0,00	0,00		-	4.924,16	0,00	0,00
15	D'AGOSTINI MARIA ANTONIETTA	0,00		-	0,00	0,00		-	2.769,13	0,00	0,00
16	DI DIO PILUSO MICHELE	5.363,87			5.363,87	80,46		-	2.376,81	13,68	5.430,65
17	FALZONE SALVATORE	8.649,29			8.649,29	129,74	31.000,00	2.296,30	-	22,06	11.053,27
18	GAETA GIUSEPPE	22.787,17			22.787,17	341,81	58.500,00	4.333,33	-	58,11	27.404,20
19	GAROFALO PAOLA MARIA	18.399,70			18.399,70	276,00		-	2.640,58	46,92	23.016,25
20	GIUGNO AMALIA CATENA	14.000,62			14.000,62	210,01		-	2.444,60	35,70	18.574,01
21	GIUNTA CATALDO	10.024,07			10.024,07	150,36		-	2.752,76	25,56	14.125,42
22	LA RUSSA TERESA	-			-	-		-	-	-	-
23	LACAGNINA GIUSEPPE	0,00		-	0,00	0,00		-	-	0,00	0,00
24	LEGA ALFREDO MARIA	-		-	-	-		-	2.945,78	-	-
25	LEO RICCARDO	0,00		-	0,00	0,00		-	4.509,16	0,00	0,00
26	LO MAGLIO MAURIZIO	19.481,20			19.481,20	292,22		-	2.410,64	49,68	19.723,74
27	LOMBARDO MICHELE	53.426,80			53.426,80	801,40	41.000,00	3.037,04	-	136,24	57.129,00
28	LOMOBILE CATERINA	27.742,45		27.742,45	0,00	0,00		-	2.640,58	0,00	0,00
29	MAGALUSO MARIA CROCE	33.185,70			33.185,70	497,79	24.100,00	1.785,19	-	84,62	35.384,05
30	MANGIONE FRANCESCO	14.456,74			14.456,74	216,85		-	4.864,37	36,86	14.636,72
31	MANNELLA IGNAZIO PIETRO D.	6.940,75			6.940,75	104,11		-	2.780,12	17,70	7.027,16
32	MAURO SALVATORE	19.307,22			19.307,22	289,61		-	2.432,59	49,23	19.547,59
33	PAGANO MARIA FILIPPA	34.074,17			34.074,17	511,11	25.800,00	1.911,11	-	86,89	36.409,50
34	PASSANISI ATTILIO	0,00		-	0,00	0,00		-	-	-	0,00
35	PENINCA MARILENA	11.639,77			11.639,77	174,60		-	2.524,66	29,68	11.784,68
36	PIAZZA ALFONSO	-		-	-	-		-	2.355,85	-	-
37	RIGGI MARIA MICHELINA	26.162,87			26.162,87	392,44		-	2.549,21	66,72	26.488,60
38	RIZZA LUIGI DANILO	18.055,59			18.055,59	270,83	32.100,00	2.377,78	-	46,04	20.658,16
39	ROMANO MAURIZIO	20.990,46			20.990,46	314,86		-	2.328,70	53,53	21.251,79
40	SALA MICHELA FABIOLA	22.461,60			22.461,60	336,92	27.200,00	2.014,81	-	57,28	24.756,06
41	SCAGLIONE SANTO	175.826,60			175.826,60	637,40		-	13.362,58	448,36	178.015,64
42	SCARSI ALESSANDRO	13.373,35			13.373,35	200,60		-	2.600,61	34,10	13.539,85
43	SOLLAMI FRANCESCA 21/07/66	23.294,47			23.294,47	349,42	25.700,00	1.903,70	-	59,40	25.488,19
44	SOLLAMI FRANCESCA 02/09/66	19.536,93			19.536,93	293,05	24.600,00	1.822,22	-	49,82	21.602,38
45	TOLLUTO ADDOLORATA	17.656,38		67.898,54	17.656,38	264,85		-	2.694,82	45,02	17.876,20
46	VANASCO GIUSEPPE	67.898,54		-	0,00	0,00		-	3.377,64	0,00	0,00
47	ZAFARANA VINCENZO	-		-	-	-		-	10.687,40	-	-
	TOTALI GENERALI	927.027,48		177.761,65	749.265,83	11.238,99		21.481,48	114.026,32	1.910,63	780.075,67

**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 2021/2023 - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

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 2021.

- **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 neppure per l'esercizio 2021 tale disposizione di Legge, non si procede alla Certificazione previsionale per il triennio 2021/2023; 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 più volte prorogato fino alla data di costituzione degli organi, 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 2021*	DIFFERENZA
		491.465,00	
Di cui: FPV		129.000,00	
Di cui: Avanzo vincolato utilizzato		0,00	
Programma 0110	553.254,37	491.465,00	- 61.789,37

* 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 2021 destinato al trattamento accessorio collegato al risultato della dirigenza di questo Ente (compresa la Direzione Generale) è stato previsto nella misura di €. 95.000,00, che rispetto alla retribuzione complessiva della dirigenza (348.189,44) è pari al 27,28% 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 2021, 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 2021, 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 2021 (-80% del 2009)	SPESA 2021
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.

Si evidenzia, inoltre che con l'art. 57, comma 2, del D.L. 26.10.2019, n. 124, convertito con modificazioni dalla Legge 19.12.2019, n. 157, è cessata l'applicabilità delle disposizioni di cui all' art. 6, comma 8 del decreto-legge 78/2010, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 (**spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza**).

- **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 2020	Prev. 2021
		a	b=a-50%		
1300	Rimborso spese missione personale dipendente	30.819,75	15.409,88	3.632,88	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).

Si evidenzia anche per il presente vincolo, inoltre, che con l'art. 57, comma 2, del D.L. 26.10.2019, n. 124, convertito con modificazioni dalla Legge 19.12.2019, n. 157, è cessata l'applicabilità delle disposizioni di cui all' art. 6, comma 12 del decreto-legge 78/2010, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 (**spese per missioni**).

- **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 2021-2023, 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 2021-2023, 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 2021-2023 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 2021 (-20% del 2011)	SPESA PREVISTA BILANCIO 2021
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. 2021
		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 2021, 2022 e 2023.

Si evidenzia anche in questo caso, inoltre, che con l'art. 57, comma 2, del D.L. 26.10.2019, n. 124, convertito con modificazioni dalla Legge 19.12.2019, n. 157, è cessata l'applicabilità delle disposizioni di cui all' art. 5, comma 2 del decreto-legge 95/2012, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 (**acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture**).

- **Art. 24 L.R. 9/2013** – L'Istituto **non ha previsto** nel bilancio di previsione 2021-2023 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.
Si evidenzia, ad ogni buon fine, che, così come espressamente stabilito dall’art. 1, comma 3, della legge regionale 29 dicembre 2016, n. 28, le misure per il conseguimento di risparmi di spesa previste dai commi 2 e 3 dell'articolo 13 della legge regionale 11 giugno 2014, n. 13 sono state confermate fino al 31.12.2019 e che, successivamente a tale data, il disposto di cui al presente vincolo non è più applicabile.

Caltanissetta, 25/11/2020

IL CAPO SERVIZIO CONTABILITA' BILANCIO

dott. Giuseppe Gaeta

IL DIRIGENTE FINANZIARIO

dott. Vincenzo Zafarana



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

**Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2021-2022
art.21 del D.Lgs. n. 50/2016**

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - Ufficio gare e contratti

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	150,000.00	150,000.00	300,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
totale	150,000.00	150,000.00	300,000.00

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - Ufficio gare e contratti

SCHEMA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
S00050460856202000001	2021		1		No	ITG15	Servizi	66500000-5	servizi assicurativi dello IACP di Caltanissetta a mezzo procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. b), del Codice Appalti (D.Lgs n. 50/2016 e s.m.i.) periodo 1 gennaio 2020 31 dicembre 2021.	1	LEGA ALFREDO	24	Si	80.000,00	80.000,00	0,00	160.000,00	0,00				
S00050460856202000002	2021		1		Si	ITG15	Servizi	90900000-6	SERVIZIO DI PULIZIA, DISINFESTAZIONE, DERATTIZZAZIONE LOCALI SEDE DELLO IACP DI CALTANISSETTA	1	LEGA ALFREDO	24	Si	40.000,00	40.000,00	0,00	80.000,00	0,00				
S00050460856202100001	2021		1		Si	ITG15	Servizi	79714000-2	Servizio di reception, accoglienza, portierato e di vigilanza non armata nella sede degli uffici dello IACP di Caltanissetta e della sede distaccata URP di Gela	1	Mameli Antonino	36	Si	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	0,00				

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato			
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)	codice AUSA	
														150,000.00 (13)	150,000.00 (13)	30,000.00 (13)	330,000.00 (13)	0.00 (13)			

Note:

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf. amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (13) 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, forniture e servizi

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Tabella B.1

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

Tabella B.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi

**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto
Autonomo per Le Case Popolari Provincia di Caltanissetta - Ufficio gare e contratti**

**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

LEGA ALFREDO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

COLLEGIO STRAORDINARIO DEI SINDACI



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023

In data 19 Aprile 2021 alle ore 16.30 in modalità videoconferenza si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio Straordinario dei sindaci nelle persone di

Dott.ssa Amalia Princiotta Cariddi	Nominata con D.A. n. 50/2020 GAB. Del 29.10.2020	Presente
Dott.ssa Maria Maddalena La Placa	Nominata con D.A. n. 50/2020 GAB. Del 29.10.2020.	Presente
Dott. Giancarlo Migliorisi	Nominata con D.A. n. 50/2020 GAB. Del 29.10.2020.	Presente

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

1. esame del bilancio di previsione finanziario 202/2023;
2. varie ed eventuali.

Il Collegio procede ad esaminare il primo punto all'OdG - esame del Bilancio di Previsione Finanziario 2021/2023.

Il bilancio in esame, trasmesso con prot. 3399 del 07 Aprile 2021 dall'Istituto Autonomo Case Popolari di Caltanissetta, redatto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9 al D.Lgs. n. 118/2011, si compone dei seguenti allegati :

A. Bilancio di previsione 2021-2023 per missioni, programmi e titoli, comprendente:

1. Tabella dimostrativa Risultato amministrazione presunto;

2. Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato degli esercizi 2021-2023 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 2021-2023;
 6. Prospetto equilibri di bilancio;
 7. Quadro generale riassuntivo;
- B. Bilancio gestionale 2021-2023 per capitoli, 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 (Piano delle attività);
- E. Programma triennale OOPP 2021-2023 – Elenco annuale 2021;
- F. Prospetto delle spese per il personale;
- G. Prospetto TFR maturato e in maturazione;
- H. Relazione sulla verifica dei vincoli finanziari vigenti.

Il Collegio per maggior chiarezza espositiva riporta di seguito le risultanze del Bilancio di previsione 2021:

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO PRESUNTO AL 31/12/2020

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione		
TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)*		
1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 :		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	3.047.473,92
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	197.624,50
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2020	6.319.149,11
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	6.295.615,69
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	14.754,72
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	-
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020	45.470,73
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021	3.299.347,85
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio	-
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio	-
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio	-
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020	154.300,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	3.145.047,85
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 ⁽⁴⁾	2.850.833,82
	Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	-
	Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾	-
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	-
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	-
	Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	-
	B) Totale parte accantonata	2.850.833,82
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
	Vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Altri vincoli	162.914,92
	C) Totale parte vincolata	162.914,92
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	-
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	131.299,11
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	-
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		
31/12/2020 :		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Utilizzo altri vincoli	-
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	-

Sulla base dei dati riportati nel prospetto sopraindicato, il risultato presunto al 31/12/2020 ammonta ad euro 3.145.047,85

(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	3.047.473,92
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	197.624,50
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2020	6.319.149,11
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	6.295.615,69
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	14.754,72
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	-
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020	45.470,73
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021	3.299.347,85
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio	-
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio	-
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio	-
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020	154.300,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	3.145.047,85

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità è pari al 100% del rapporto tra incassi in conto competenza e i relativi accertamenti dell'ultimo quinquennio. Sulla base dei calcoli è stato disposto un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 ammontante ad euro 2.850.833,82

FONDO CONTENZIOSO

Così come relazionato dall'avvocatura interna con nota n. 482 del 18.01.2021, il contenzioso in cui l'ente è parte convenuta si riferisce a n. 3 procedure espropriative pendenti presso il tribunale di Caltanissetta. Sulla base delle valutazioni espresse dalla stessa avvocatura che ritiene "remoto" il rischio di soccombenza, l'Ente ha ritenuto di non accantonare parte dell'avanzo presunto. Fermo restando che, nell'eventualità di una sentenza sfavorevole, la spesa necessaria (euro 36.161,32) troverebbe comunque copertura nell'apposito capitolo "Procedimenti legali" ove sono stanziati 55,000,00.

E la parte vincolata pari ad euro 162.914,92 deriva da entrate di parte capitale accertate e non impegnate. Tenuto conto che i dati sono di preconsuntivo, è di tutta evidenza che in sede di rendiconto tale accantonamento potrà subire modifiche. Si evidenzia sin d'ora che in sede di rendiconto ogni accantonamento per vincolo dovrà essere rappresentato, con specifico riferimento ai capitoli ed al corrispondente vincolo.

Tenuto conto che non sono state applicate nel Bilancio 2021/2023 né quote degli accantonamenti, né quote dei vincoli in ossequio alle indicazioni Arconet fornite con la faq n. 43 del 17/12/2020 non sono stati compilati né acclusi al bilancio di previsione gli allegati a/1, a/2, e a/3.

PROSPETTO GENERALE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLO (QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO)

ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI CALTANISSETTA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.528.751,19	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		154.300,00	-	-					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-	-	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	6.023.751,19	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	-	-	-	-			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.495.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	11.255.000,00	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	11.255.000,00	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	14.750.000,00	16.066.000,00	11.466.000,00	11.466.000,00	Totale spese finali.....	17.278.751,19	16.220.300,00	11.466.000,00	11.466.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	-	-	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	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	17.290.000,00	18.606.000,00	14.006.000,00	14.006.000,00	Totale titoli	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	19.818.751,19	18.760.300,00	14.006.000,00	14.006.000,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

Dai prospetti riepilogativi sopra riportati si evince che il documento contabile rispetta il principio del pareggio finanziario che viene raggiunto per l'esercizio 2021, in termini di competenza in € 18.760.000 ed in termini di cassa in € 19.818.751,19 e per gli esercizi finanziari 2022 e 2023 in termini di competenza, in € 14.006.000,00.

EQUILIBRIO DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	154.300,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	4.811.000,00	4.811.000,00	4.811.000,00
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 in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	4.880.300,00	4.726.000,00	4.726.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		154.300,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)- ⁽⁴⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	11.255.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00
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	(-)	11.340.000,00	6.740.000,00	6.740.000,00
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	(-)	0,00	0,00	0,00
- 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
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto) ⁽⁷⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		- 85.000,00	- 85.000,00	- 85.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	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
Saldo corrente ai fini della copertura degli Investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario ⁽⁵⁾				
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	154.300,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	4.751.000,00	4.504.000,00	4.504.000,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	4.751.000,00	4.504.000,00	4.504.000,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	154.300,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli Investimenti pluriennali.		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli Investimenti pluriennali delle Autonomie speciali ⁽⁶⁾				
A) Equilibrio di parte corrente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli Investimenti pluriennali.		85.000,00	85.000,00	85.000,00

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, relativamente all'esercizio 2021, i primi tre titoli dell'entrata (€ 4.811.000,00) sommati al fondo pluriennale vincolato di parte corrente (€ 154.300,00) sono pari a € 4.965.300,00 e risultano superiori alle spese correnti (€ 4.880.300,00) di euro 85.000,00. Relativamente alla parte in conto capitale, le entrate del Titolo IV (€ 11.255.000,00) non coprono le spese previste al Titolo II (spese in conto capitale) (euro 11.340.000,00) per euro 85.000. Emerge quindi che nell'esercizio 2021 le maggiori entrate correnti finanziano spese in conto capitale. Anche per gli esercizi finanziari 2022 e 2023 il risultato positivo dell'equilibrio di parte corrente pari ad euro 85.000 copre la differenza tra entrate conto capitale (€ 6.655.000,00) e spese in conto capitale (€ 6.740.000,00).

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali ⁽⁶⁾			
A) Equilibrio di parte corrente	85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-) 0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.	85.000,00	85.000,00	85.000,00

Il prospetto relativo al Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5) sotto riportato riferendosi alle Regioni a Statuto ordinario a parere di questo Collegio non dovrebbe essere valorizzato, pertanto non se ne tiene conto.

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario ⁽⁵⁾			
A) Equilibrio di parte corrente	85.000,00	85.000,00	85.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-) 0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-) 154.300,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-) 4.751.000,00	4.504.000,00	4.504.000,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-) 0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+) 4.751.000,00	4.504.000,00	4.504.000,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+) 154.300,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+) 0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.	85.000,00	85.000,00	85.000,00

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, sopra indicato. Per quanto riguarda il fondo crediti di dubbia esigibilità afferente le somme previste nel Bilancio 2021-2023 è stanziata una apposita posta contabile (cap. 15101) 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. (2015-2019)

L'accantonamento è stato determinato secondo il metodo ordinario, inoltre l'ente in attuazione dell'art. 107 bis D.L. 18/2020 ha applicato il metodo ordinario pari al 100% della media del rapporto tra incassi e accertamenti di competenza per ciascuna tipologia di entrata degli esercizi 2015-2019, calcolando la percentuale di riscossione del quinquennio precedente con i dati del 2019 in luogo di quelli del 2020.

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità (cap15101) è stato quantificato sulla base delle risultanze del prospetto per un ammontare pari ad € 950.000,00 negli esercizi finanziari 2021, 2022 e 2023.

Detto fondo è stato calcolato solamente sulle entrate extratributarie (capp. 3010-3020- 3030- 124-3210-3220-3230-3260-3280-3281) 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 € 154.300,00 per l'esercizio 2021.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 2.540.000,00 per gli esercizi finanziari 2021-2022-2023 e pareggiano anche nelle previsioni di cassa. Tali poste comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Infine si accerta che al bilancio di previsione per l'anno 2021 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+ FPV ENTRATA 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 (€ 35.000,00 – Cap. 28100). Inoltre l'Istituto si avvale di un prodotto assicurativo relativo all'accantonamento del TRF storico (Polizza collettiva TFR Generali n. 000154916, attualmente ammonta a complessivi 1.127.536,08 come indicato nella nota integrativa (pag.10) al netto dei riscatti parziali o totali e dei dipendenti posti in quiescenza.

nella missione 20 programma 3 – Titolo I – Capitolo 12500 – Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali - è stata prevista la dotazione finanziaria di € 35.000,00, in via solamente prudenziale, stante che gli stanziamenti di bilancio nei competenti capitoli di spesa presentano la necessaria disponibilità in caso di stipula di nuovo CCNL ;

nella missione 20 – programma 1 – titolo I – risultano correttamente istituiti i fondi di riserva di cui all'art. 48 del decreto legislativo 118/2011, benchè manca l'indicazione dei criteri di stima;

Nei capitoli delle uscite aventi natura di "fondi" sono assenti i residui passivi presunti; Risulta istituito il "Fondo crediti di dubbia esigibilità" parte corrente 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 15103) 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;

E' stato istituito il "Fondo di riserva di cassa", cap. 15104 pari a euro 1.500.951,19 il cui importo è congruo in quanto non è inferiore allo 0.20 % e non superiore a un dodicesimo in rapporto alla complessiva autorizzazione a pagare disposta in bilancio; 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.

Si rappresenta quanto stabilito dal D.A. 09 del 31/03/2021 dell'Assessore alle Infrastrutture e Mobilità, che comporta un aumento del compenso ad oggi non contemplato nell'attuale previsione, per il quale si chiede l'adeguamento nel corso dell'esercizio corrente.

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. 22 Contratti di consulenza – l'Ente non ha previsto contratti di consulenza nel Bilancio 2021-2023.

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 2021 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 2021/2023 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."

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 relazioni 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. Benchè tale normativa è assoggetta a precisi requisiti temporali e la sua efficacia è cessata allo spirare del 31/12/2019- come evidenziato dal Dipartimento Infrastrutture con nota prot. 3917 del 26 /01/2021, la volontà di superare il limite retributivo dei 100.000,00 dovrà essere motivata e documentata anche in termini economici e di buona amministrazione. Nell'evidenziare che ad oggi questo Collegio non ha notizia del riscontro dell'Istituto alla citata nota, può affermarsi che questo collegio non ha notizie della volontà dell'Istituto di aumentare il limite retributivo.

Tutto ciò premesso:

- Si invita a voler sopprimere l'art. 3 del capitolo 15100 al fine di evitare confusione con il capitolo 15103 avente stessa denominazione, istituito con il Bilancio 2021-2023 a seguito di richiesta del collegio;
- Per quanto riguarda gli accantonamenti al fondo spese obbligatorie ed al fondo spese impreviste, la previsione è la stessa dell'anno 2020 benchè manca nella nota integrativa il riferimento ai criteri utilizzati per la loro stima, si invita a tenere conto di questa evidenza per i prossimi documenti.
- L'elenco delle spese impreviste allegato è una elencazione di capitoli finanziabili con il fondo di riserva per spese impreviste, tale elenco non soddisfa il dettato normativo. Si invita pertanto ad adeguarlo a quanto richiesto dalla

normativa, prima di procedere all'utilizzo delle somme dal predetto Fondo, rammentando che il precedente Collegio con verbale n.31/2019 ha già evidenziato la mancanza dell'elenco nel precedente Bilancio di Previsione.

- In attuazione del disposto di cui al D.A. 09 del 31/03/2021 dell'Assessore alle Infrastrutture e Mobilità, che comporta un aumento del compenso ad oggi non contemplato nell'attuale previsione, si invita a voler disporre l'adeguamento nel corso dell'esercizio corrente.

Considerato che il Bilancio di previsione 2021/2023 risulta elaborato in conformità alla vigente normativa;

visto il rispetto dei limiti di spesa previsti dalla normativa vigente;

visto che sono presenti tutti gli allegati previsti dalla nuova normativa e che sono stati rispettati integralmente gli equilibri di bilancio relativi agli esercizi 2021-2022-2023 e che la struttura del nuovo bilancio spese è ripartita in missioni, programmi, titoli e macro aggregati

il Collegio, tenuto conto della documentazione esaminata, responsabilmente attestata dall'Ente, esprime parere favorevole all'approvazione, del Bilancio di previsione 2021/2023 della IACP di Caltanissetta.

Copia del presente 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 19 Aprile 2021

IL COLLEGIO STRAORDINARIO DEI SINDACI

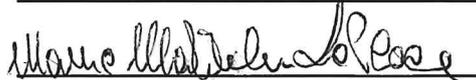
Dott.ssa Amalia
Princiotta Cariddi

Presidente



Dott.ssa Maddalena La Placa

Componente



Dott. Giancarlo Migliorisi

Componente

