

Delibera CdA n. IV/16 del 30 novembre 2018

Alessandro Fede Pellone	Presidente	presente	X	assente	
Fabio Losio	Vice Presidente	presente	X	assente	
Fabio Sabatino Lopez Nunes	Consigliere	presente	X	assente	
Giuseppe Mario Rota	Consigliere	presente	X	assente	
Cristina Striglio	Consigliere	presente	X	assente	

Oggetto: Approvazione Bilancio di Previsione 2019-2021

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

vista la seguente proposta di deliberazione della Direzione Parco dello Stelvio e bilancio

CONSIDERATO

- la legge regionale 31 marzo 1978 n. 34 e successive modifiche ed integrazioni, recante norme sulle procedure di programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della Regione e degli Enti ed Aziende da essa dipendenti,
- altresì la legge regionale 24 novembre 2000 n.27 attuativa delle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo 28 marzo 2000 n.276;
- il Decreto Legislativo 10 agosto 2014 n.126 che ha integrato e modificato le previsioni del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.";
- lo Statuto ed il Regolamento Organizzativo dell'Ente;
- l'articolo 8 del regolamento di contabilità dell'Ente;
- l'art. 7, comma 1 della l.r. 35/2016 che prevede la possibilità di sterilizzare la diminuzione del contributo di funzionamento per l'esercizio 2019, pari a € 598.470,00, attraverso la restituzione a Regione Lombardia della corrispondente quota dell'avanzo libero, come certificato dalle risultanze del rendiconto 2017;
- che, a seguito di puntuali verifiche contabili e successiva condivisione dei programmi di attività per gli anni 2019, 2020 e 2021 con Regione Lombardia e con altri Enti Terzi, sono state definite le seguenti entrate per la realizzazione di Progetti Attuativi, Convenzioni ed incarichi secondo i seguenti valori:
 - per il 2019, € 7.044.881,69 per incarichi provenienti da alcune Direzioni Generali di Regione Lombardia e € 2.536.520,51 per incarichi provenienti da altri Enti;
 - per il 2020, € 8.408.931,20 per incarichi provenienti da alcune Direzioni Generali di Regione Lombardia e € 443.470,42 per incarichi provenienti da altri Enti;
 - per il 2020, € 3.703.000,00 per incarichi provenienti da alcune Direzioni Generali di Regione Lombardia e € 253.001,60 per incarichi provenienti da altri Enti;
- che, a tale tipologia di risorse si aggiungono i previsti proventi derivanti da fornitura di prestazioni proprie, rendite patrimoniali e altri servizi per un importo pari a € 1.074.700 per l'anno 2019 e 2020, e € 1.004.700,00 per l'anno 2021;

- che il contributo di funzionamento determinato di comune accordo con Regione Lombardia per l'anno 2019 è stato quantificato in € 11.969.400,00, a seguito dell'applicazione del predetto art. 7 comma 1 della l.r. 35/2016, mentre per gli anni 2020 e 2021 è stato stabilito in € 11.370.930,00, a cui si aggiungono € 3.500.000,00 per ognuno dei tre anni predetti a copertura delle spese di funzionamento dell'area lombarda del Parco dello Stelvio;

VISTO il Bilancio di Previsione 2018-2020 proposto e la relativa relazione illustrativa, riportati entrambi in allegato A) al presente atto;

ACQUISITO il verbale del Collegio dei Revisori della seduta del 28 novembre 2017, riportato in allegato B) al presente atto, con il quale si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione 2019-2021;

VISTO

- la legge regionale 5 dicembre 2008, n. 31 recante "Testo unico delle leggi regionali in materia di agricoltura, foreste, pesca e sviluppo rurale", con particolare riferimento al Titolo V "Ente Regionale per i Servizi all'Agricoltura e alle Foreste", e successive modifiche e integrazioni;
- la deliberazione di Giunta Regionale XI/477 del 2 agosto 2018, avente a oggetto "Nomina del Consiglio di Amministrazione dell'Ente Regionale per i Servizi all'Agricoltura e alle Foreste";
- la delibera della Giunta Regionale n. X/5447 del 25 luglio 2016 "Direttive per gli enti del sistema regionale di cui all'allegato A1, sezione I della l.r. 30/2006", e s.m.i. ed in particolare le previsioni incluse nella sezione II "Programmazione e gestione economico finanziaria";
- i pareri di legittimità e correttezza amministrativa espressi dai Dirigenti interessati all'atto;

con voti unanimi resi espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di recepire le premesse e gli allegati come parte integrante del presente atto;
2. di approvare il Bilancio di Previsione 2019-2021 facendone propria la relazione illustrativa, riportati entrambi i documenti in allegato A) al presente atto;
3. di prendere atto che il Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 28 novembre 2018 a espresso parere favorevole al Bilancio di Previsione 2019-2021 come risulta dal verbale riportato in allegato B) al presente atto;
4. di trasmettere copia della presente delibera alla Giunta Regionale per gli adempimenti previsti dall'articolo 78, commi 1 e 4 della legge regionale 31 marzo 1978 n.34.


Il Segretario
Massimo Ornaghi


Il Presidente
Alessandro Fede Pellone

Mantova, 30 novembre 2018

RELAZIONE AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE ESERCIZI FINANZIARI 2019-2020-2021

1. Premessa

Il Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2019/2021 è stato redatto in conformità alla normativa vigente (D.lgs. 118/2011 e s.m.i.) modificata dal D.lgs. 10 agosto 2014, n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del decreto lgs. 23/6/2011 n. 118 recante 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 artt. 1 e 2 della legge 5/5/2009 n.42".

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019-2021, come previsto dall'art. 1 lettera l del Decreto lgs. 10/8/2014 n. 126 è triennale, ha carattere autorizzatorio ed è aggiornato annualmente in occasione della sua approvazione. Le previsioni di entrata e di spesa sono elaborate distintamente per ciascun esercizio, in coerenza con i documenti di programmazione dell'ente.

A partire dall'esercizio 2015 è diventata obbligatoria l'armonizzazione contabile con l'introduzione di nuovi principi contabili diretti a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili al fine di:

- consentire il controllo dei conti pubblici nazionali;
- verificare la rispondenza dei conti pubblici alle condizioni dell'articolo 104 del Trattato istitutivo UE.

2. Costruzione del Bilancio di Previsione 2019/2021

La stesura del Bilancio di Previsione 2019/2021 è avvenuta con riferimento anche alle previsioni della Convenzione Quadro tra Regione Lombardia ed ERSAF (d.g.r. n. X/4388 del 30/11/2015), che regola l'attuazione delle attività istituzionali e dei singoli Programmi Attuativi affidati direttamente da Regione Lombardia ad ERSAF. In quest'ottica sono state considerate una serie di impostazioni, di seguito elencate, frutto delle richieste dei diversi organi di controllo e del necessario adeguamento alle innovazioni normative:

- Previsione puntuale delle attività istituzionali sviluppate;
- Previsione puntuale e rendicontazione specifica per ogni singolo programma attuativo affidato ad ERSAF;
- Copertura dei costi di funzionamento esclusivamente attraverso il contributo di funzionamento o altre fonti terze, senza previsioni di quote di spese generali o fees a valere sui singoli programmi operativi;
- Previsione puntuale delle attività terze svolte da ERSAF in favore di altri soggetti al di fuori di Regione Lombardia o finanziate con risorse terze.

L'attività di concertazione con Regione Lombardia per la definizione del contributo di funzionamento è stata condotta anche in riferimento alle previsioni della l.r. 35/2016 ed in particolare alla possibilità di evitare il taglio del 5% del contributo attraverso il trasferimento a Regione Lombardia di una quota corrispondente dell'avanzo di amministrazione appositamente accantonato e certificato nel rendiconto 2017.

In riferimento infatti al perdurare delle condizioni di equilibrio economico-finanziario che hanno caratterizzato l'esercizio 2018 e alla necessità di proseguire nelle azioni intraprese ancora in corso (riorganizzazione territoriale; esternalizzazione della gestione delle aziende agricole; valorizzazione del demanio regionale; ecc. ecc.) si è stabilito di utilizzare la clausola predetta (destinazione di € 598.470,00 appositamente accantonata dell'avanzo di amministrazione 2017 a Regione Lombardia) definendo un contributo di funzionamento per il 2019 pari a € 11.969.400,00.

Per gli esercizi 2020-2021 invece, Regione ha previsto, pur in assenza della norma dei tagli del 5%, un contributo annuo di funzionamento pari a € 11.370.930,00.

A fronte di ciò, è stata identificato un percorso che prevede:

- il mantenimento dei costi di funzionamento in coerenza con il 2019, tranne che per i costi di Palazzo Sistema rispetto ai quali è prevista una riduzione stante le nuove condizioni di condominio che diverranno operative dal 2020 e la diminuzione degli spazi a disposizione;
- l'esclusione dei costi di manutenzione degli immobili che vengono finanziati invece con un Piano Attuativo dedicato.

In questo percorso si è pertanto proceduto a quantificare puntualmente i costi di funzionamento di ERSAF per il prossimo triennio (tab. 1).

Tab. 1: Modalità di copertura dei costi di funzionamento nel periodo 2019-2021

PREVISIONE	2019	2020	2021
Contributo di gestione	11.969.400,00	11.370.930,00	11.370.930,00
Entrate proprie	778.700,00	778.700,00	778.700,00
Rimborso personale	190.000,00	190.000,00	120.000,00
Totale	12.938.100,00	12.339.630,00	12.269.630,00

3. Caratteristiche del Bilancio di Previsione 2019/2021

In parallelo al percorso descritto nel paragrafo precedente, è stata avviata un'attività di concertazione con le Direzioni Generali di Regione Lombardia e altri Enti terzi al fine di completare la predisposizione del Bilancio di previsione che prevede:

- per l'esercizio finanziario 2019 entrate ed uscite in pareggio per **32.498.053,40** euro;
- per l'esercizio finanziario 2020 entrate ed uscite in pareggio per **30.868.031,62** euro;

- per l'esercizio finanziario 2021 entrate ed uscite in pareggio per **25.901.631,60** euro.

In relazione alle competenze acquisite con l.r. 39/2015, in merito alle funzioni di tutela e valorizzazione della porzione lombarda del Parco dello Stelvio, si segnala inoltre che all'interno dei valori predetti del bilancio di previsione 2019/2021 di ERSAF sono state quantificate e destinate le seguenti risorse:

- per l'esercizio finanziario 2019 **3.606.000,00** euro;
- per l'esercizio finanziario 2020 **3.606.000,00** euro;
- per l'esercizio finanziario 2021 **3.606.000,00** euro.

Nella seguente tabella 3 sono stati scomposti i precedenti valori complessivi nelle diverse tipologie di entrate (contributo di funzionamento, entrate proprie, programmi attuativi, altri programmi con fondi esterni, partite di giro) e di spesa (spese di funzionamento, spese per la realizzazione dei piani di attività e, partite di giro) degli esercizi 2019, 2020 e 2021.

Tab. 2: Valori di Bilancio 2019/2021

2019			
ENTRATA		SPESA	
Avanzo 2017 applicato	€ 302.551,20	Progetti Avanzo	€ 302.551,20
Contributo di funzionamento	€ 11.969.400,00	Spese di funzionamento	€ 12.938.100,00
Entrate proprie da beni, servizi e rendite patrimoniali	€ 968.700,00		
(Totale a copertura spese funzionamento)	€ 12.938.100,00		
Progetti Attività	€ 9.581.402,20	Progetti attività	€ 9.581.402,20
di cui PA Regione	€ 7.044.881,69	di cui PA Regione	€ 7.044.881,69
di cui con Altri Enti	€ 2.536.520,51	di cui con Altri Enti	€ 2.536.520,51
Contributo di gestione Parco Nazionale dello Stelvio	€ 3.500.000,00	Spese gestione Parco Nazionale Stelvio	€ 3.606.000,00
Entrate proprie da beni, servizi e rendite patrimoniali PNS	€ 106.000,00		
Contabilità speciali (Partite di giro)	€ 6.070.000,00	Contabilità speciali (Partite di giro)	€ 6.070.000,00
	€ 32.498.053,40		€ 32.498.053,40

2020			
ENTRATA		SPESA	
Contributo di funzionamento	€ 11.370.930,00	Spese di funzionamento	€ 12.339.630,00
Entrate proprie da beni, servizi e rendite patrimoniali	€ 968.700,00		
(Totale a copertura spese funzionamento)	€ 12.339.630,00		
Progetti Attività	€ 8.852.401,62	Progetti attività	€ 8.852.401,62
di cui PA Regione	€ 8.408.931,20	di cui PA Regione	€ 8.408.931,20
di cui con Altri Enti	€ 443.470,42	di cui con Altri Enti	€ 443.470,42
Contributo di gestione Parco Nazionale dello Stelvio	€ 3.500.000,00	Spese gestione Parco Nazionale Stelvio	€ 3.606.000,00
Entrate proprie da beni, servizi e rendite patrimoniali PNS	€ 106.000,00		
Contabilità speciali (Partite di giro)	€ 6.070.000,00	Contabilità speciali (Partite di giro)	€ 6.070.000,00
	€ 30.868.031,62		€ 30.868.031,62

2021			
ENTRATA		SPESA	
Contributo di funzionamento	€ 11.370.930,00	Spese di funzionamento	€ 12.269.630,00
Entrate proprie da beni, servizi e rendite patrimoniali	€ 898.700,00		
(Totale a copertura spese funzionamento)	€ 12.269.630,00		
Piani di Attività	€ 3.956.001,60	Progetti attività	€ 3.956.001,60
di cui PA Regione	€ 3.703.000,00	di cui PA Regione	€ 3.703.000,00
di cui con Altri Enti	€ 253.001,60	di cui con Altri Enti	€ 253.001,60
Contributo di gestione Parco Nazionale dello Stelvio	€ 3.500.000,00	Spese gestione Parco Nazionale Stelvio	€ 3.500.000,00
Entrate proprie da beni, servizi e rendite patrimoniali PNS	€ 106.000,00		€ 106.000,00
Contabilità speciali (Partite di giro)	€ 6.070.000,00	Contabilità speciali (Partite di giro)	€ 6.070.000,00
	€ 25.901.631,60		€ 25.901.631,60

4. Bilancio di Previsione 2019/2021

Il percorso di armonizzazione imposto dal D.Lgs. 10/08/2014 n. 126 comporta per ERSAF a partire dall'anno 2016 la riforma definitiva degli schemi contabili con i seguenti principali adempimenti:

- Adozione del bilancio pluriennale autorizzatorio secondo gli schemi per titoli e tipologie (entrata) e per missioni e programmi (spesa);
- Applicazione del principio contabile generale e del principio contabile applicato della competenza finanziaria, con l'entrata a regime degli strumenti del Fondo pluriennale vincolato e del Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

4.1. Bilancio di Previsione 2019/2021: Entrate

In relazione al versante Entrate, il Bilancio di Previsione 2019/2021 è quindi strutturato in:

- Titoli (diversificati in base alla fonte di provenienza);
- Tipologie (diversificate in base alla natura delle risorse);
- Categorie (diversificate in base all'oggetto dell'entrata).

Di seguito vengono quindi specificati i titoli e tipologie usati nel Bilancio di Previsione ERSAF 2019/2021, mentre nella tabella 7 viene proposta l'articolazione delle entrate.

TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche

Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

Tipologia 105: Trasferimenti dall'Unione Europea

TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità

Tipologia 300: Interessi attivi

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia 100: Entrate per partite di giro

Tipologia 200: Entrate per conto terzi

Tab. 3: Previsioni di ENTRATA secondo i nuovi schemi di Bilancio di Previsione 2019-2021

DENOMINAZIONE VOCE	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Avanzo 2017 applicato	302.551,20		
TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI	22.478.324,86	20.230.171,45	18.534.967,95
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22.067.042,54	19.944.146,55	18.357.411,87
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	337.540,32	229.471,30	91.883,68
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	73.742,00	56.553,60	85.672,40
TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.074.700,00	1.074.700,00	1.004.700,00
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	838.700,00	838.700,00	838.700,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	230.000,00	230.000,00	160.000,00
TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.572.477,34	3.493.160,17	291.963,65
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	2.572.477,34	3.493.160,17	291.963,65
TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5.590.000,00	5.590.000,00	5.590.000,00
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	480.000,00	480.000,00	480.000,00
TOTALE	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60

Per quanto riguarda le entrate di cui alla tabella 3, di seguito vengono identificate le principali componenti in riferimento

Per esercizio 2019:

Avanzo amministrazione applicato

L'avanzo applicato in relazione a specifiche esigenze di spesa ammonta per la parte in conto capitale a € 302.551,20 ed è destinato a copertura delle spese sotto riportate già previste con Delibera del consiglio di Amministrazione n. IV/ 04 del 24 settembre 2018 relativa all'applicazione della quota di avanzo libero

certificato con l'approvazione del Rendiconto generale 2017 (delibera n. III/330 del 27 aprile 2018):

A) Investimenti sugli immobili e sulla sentieristica riguardanti il Demanio Regionale (importo allocato euro 120.000,00)

In considerazione degli investimenti già realizzati con i precedenti avanzi di amministrazione - che hanno consentito il recupero e messa a norma dei complessivi beni demaniali utilizzabili per lo sviluppo di attività di impresa - si individua la dotazione utile per sostenere la necessità di investimenti strutturali e/o di acquisizione di beni strumentali conseguenti a eventi impreveduti che hanno causato danni e/o per interventi di ottimizzazione a seguito di attività sviluppate dalle nuove concessioni 2017, che ampliano in molti casi la multifunzionalità degli immobili.

B) Interventi per cofinanziamento di accordi di collaborazione, di progetti di sperimentazione e/o ricerca applicata comprensivi anche dei bandi europei (importo allocato euro 60.000,00)

In continuità e a completamento con i progetti di innovazione attivati da ERSAF si vuole completare e stimolare una migliore e diretta partecipazione dell'Ente a progetti europei e territoriali che consentono di individuare e sperimentare sul campo innovazioni mature da trasferire alle aziende/enti pubblici. Le risorse stanziare sono quindi per il completamento delle azioni già avviate e/o per sostenere nuovi progetti innovativi in campo agroforestale e ambientale.

C) Interventi per la realizzazione di progetti a regia diretta ed interventi di promozione ed educazione territoriale (importo allocato euro 72.551,20)

La promozione complessiva delle azioni e dei risultati conseguiti da ERSAF specificatamente in tema di promozione e comunicazione dei prodotti e dei territori rurali deve essere rafforzata e deve proseguire tenendo anche conto delle indicazioni contenute nel programma regionale di sviluppo.

D) Interventi per lo sviluppo di attività per la fruibilità da parte di tutti i cittadini delle foreste e dei beni demaniali (importo allocato euro 50.000,00)

L'azione si svilupperà con un intervento che verrà ideato in accordo con le associazioni rappresentative dei "diversamente abili" e che terrà conto, nella scelta del sito su cui intervenire, della raggiungibilità dello stesso.

TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali

- € 106.000,00 da Ministero dell'Ambiente per progetto di monitoraggio biodiversità in ambito alpino;

- € 108.500,00 da Ministero dell'Ambiente Bavarese per progetto ALP-GOV;
- € 54.794,00 da IRSTE, IRGUE, Lega Ambiente e DARP Catalonia per progetti Life;

Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

- € 16.523.768,00 da Regione Lombardia per contributo di funzionamento e programmi operativi di natura corrente;
- € 41.000,00 finanziati da FPV di Regione Lombardia per progetto After Life Conservation Plan Wolf in the Apls
- € 3.500.000,00 da Provincie Autonome di Bolzano e Trento per contributo di funzionamento;
- € 291.081,66 da Enti Terzi per programmi operativi;
- € 1.441.898,88 da Province e Comuni programmi operativi;

Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

- € 337.540,32 da EXPO S.p.A. per programmi operativi;

Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea:

- € 73.742,00 Lega Ambiente e DARP Catalonia per progetti Life;

TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

- € 838.700,00 derivanti da vendita di beni e servizi previsti dal tariffario ERSAF (prodotti forestali, servizi fitosanitari e rendite patrimoniali);

Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità

- € 5.000,00 sanzioni emesse dal servizio fitosanitario;

Tipologia 300: Interessi attivi

- € 1.000,00 interessi da Conto di Tesoreria;

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

- € 230.000,00 derivanti da rimborsi di personale comandato e/o assegnato e ulteriori rimborsi;

TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

- € 2.490.513,69 da Regione Lombardia per programmi operativi di investimento;
- € 61.000,00 finanziati da FPV di Regione Lombardia per progetto After Life Conservation Plan Wolf in the Apls
- € 20.963,65 da Enti terzi per programmi operativi

TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia 100: Entrate per partite di giro

- € 5.590.000,00 per gestione istituti e adempimenti temporanei;

Tipologia 200: Entrate per conto terzi

- € 480.000,00 per gestione rapporti con soggetti terzi;

Per l'esercizio 2020:

TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

- € 16.349.164,68 da Regione Lombardia per contributo di funzionamento e programmi operativi di natura corrente;
- € 39.500,00 finanziati da FPV di Regione Lombardia per progetto After Life Conservation Plan Wolf in the Apls
- € 3.500.000,00 da Province Autonome di Bolzano e Trento per contributo di funzionamento;
- € 24.746,12 da Enti Terzi per programmi operativi;
- € 30.735,75 da Province e Comuni programmi operativi;

Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

- € 229.471,30 da EXPO S.p.A. per programmi operativi;

Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea:

- 56.553,60 Lega Ambiente e DARP Catalunya per progetti Life;

TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

- € 838.700,00 derivanti da vendita di beni e servizi previsti dal tariffario ERSAF (prodotti forestali, servizi fitosanitari e rendite patrimoniali);

Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità

- € 5.000,00 sanzioni emesse dal servizio fitosanitario;

Tipologia 300: Interessi attivi

- € 1.000,00 interessi da Conto di Tesoreria;

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

- € 230.000,00 derivanti da rimborsi di personale comandato e/o assegnato e ulteriori rimborsi;

TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

- € 3.430.696,52 da Regione Lombardia per programmi operativi di investimento;
- € 41.500,00 finanziati da FPV di Regione Lombardia per progetto After Life Conservation Plan Wolf in the Apls
- € 20.963,65 da Enti terzi per programmi operativi;

TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia 100: Entrate per partite di giro

- € 5.590.000,00 per gestione istituti e adempimenti temporanei;

Tipologia 200: Entrate per conto terzi

- € 480.000,00 per gestione rapporti con soggetti terzi;

Per l'esercizio 2021:

TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

- € 14.802.930 da Regione Lombardia per contributo di funzionamento e programmi operativi di natura corrente;

- € 3.500.000,00 da Provincie Autonome di Bolzano e Trento per contributo di funzionamento;
- € 29.735,75 da Province e Comuni programmi operativi;
- € 24.746,12 da Enti Terzi per programmi operativi;

Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

- € 91.883,68 da EXPO S.p.A. per programmi operativi;

TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

- € 838.700 derivanti da vendita di beni e servizi previsti dal tariffario ERSAF (prodotti forestali, servizi fitosanitari e rendite patrimoniali);

Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità

- € 5.000,00 sanzioni emesse dal servizio fitosanitario;

Tipologia 300: Interessi attivi

- € 1.000,00 interessi da Conto di Tesoreria;

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

- € 160.000,00 derivanti da rimborsi di personale comandato e/o assegnato e ulteriori rimborsi;

TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

- € 3.271.000,00 da Regione Lombardia per programmi operativi di investimento;
- € 20.963,65 da Enti terzi per programmi operativi

TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia 100: Entrate per partite di giro

- € 5.590.000,00 per gestione istituti e adempimenti temporanei;

Tipologia 200: Entrate per conto terzi

- € 480.000,00 per gestione rapporti con soggetti terzi.

Si rappresentano di seguito il Prospetto di raccordo triennale relativo alle partite finanziarie tra ERSAF e Regione Lombardia, ai sensi della L.R. 30/2006, e il prospetto di raccordo con attività in convenzione con Enti terzi (tabella 4 e 5).

Tab 4 : Prospetto di raccordo Ersaf-Regione Lombardia

Prospetto di raccordo 2019 - 2021				
Attività (breve descrizione attività)	Importo anno 2019	importo anno 2020	importo anno 2021	Direzione Generale Competente
Contributo di Funzionamento	11.969.400,00	11.370.930,00	11.370.930,00	Programmazione e Gestione Finanziaria
Supporto per attività Organismo Pagatore	230.000,00	230.000,00	230.000,00	Direzione Organismo Pagatore Regionale

Revisione piano AIB	25.000,00	-	-	Z1 Territorio e Protezione Civile
Progettazione e realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria nei bacini dei fiumi Oglio, Piovra, Staffora e Olona (d.g.r. 245/2018)	1.000.000,00	2.500.000,00	-	Z1 Territorio e Protezione Civile
Contratti di fiume	150.000,00	150.000,00	150.000,00	Z1 Territorio e Protezione Civile
Coordinatore Globale per il Supporto Operativo all'attuazione degli interventi relativi al'ADPQ Mondiali di Sci Lombardia 2005 - periodo marzo 2018/ dicembre 2019	8.000,00	-	-	Y1 - Sicurezza
Catasto regionale Rete Escursionistica Lombarda	70.000,00	50.000,00	50.000,00	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Sviluppo software 'Catasto regionale Rete Escursionistica Lombarda	21.000,00	21.000,00	21.000,00	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Programma di cooperazione Interreg V-A Italia-Svizzera - progetto id. 541315 "Up Keep the Alps" - QUOTA FESR (85%) attività previste in capo ad Ersaf quale partner attuatore di progetto (attività proprie)	161.072,87	49.560,88	-	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Programma di cooperazione Interreg V-A Italia-Svizzera - progetto id. 541315 "Up Keep the Alps" - QUOTA STATO (15%) attività previste in capo ad Ersaf quale partner attuatore di progetto (attività proprie)	28.424,62	8.746,04	-	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Programma di cooperazione Interreg V-A Italia-Svizzera - progetto id. 541315 "Up Keep the Alps" - QUOTA FESR (85%) liquidazioni nei confronti di Ersaf quale capofila di progetto.	151.713,77	46.681,16	-	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Programma di cooperazione Interreg V-A Italia-Svizzera - progetto id. 541315 "Up Keep the Alps" - QUOTA STATO (15%) liquidazioni nei confronti di Ersaf quale capofila di progetto.	15.302,43	4.708,44	-	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Attuazione di convenzioni per lo sviluppo e per le ricerche per la valorizzazione della montagna	60.000,00	60.000,00	60.000,00	V1 Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni
Valorizzazione del patrimonio lombardo della grande guerra -annualità 2018-2019-2020"	200.000,00	50.000,00	-	L1 Autonomia e Cultura
Patrimonio Immateriale- Iniziative per la festa del Pane nero	60.000,00	60.000,00	60.000,00	L1 Autonomia e Cultura
Iniziative regionali per la promozione dei prodotti agroalimentari, per l'Educazione Alimentare e per la valorizzazione delle eccellenze lombarde in campo scolastico	270.000,00	270.000,00	270.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
	50.000,00	50.000,00	-	
Attività di gestione e valorizzazione delle Riserve Naturali gestite da ERSAF	60.000,00	60.000,00	-	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Manutenzione dell'area del Parco Naturale Bosco delle Querce di Seveso e Meda	80.000,00	80.000,00	-	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Gestione monitoraggio stazione ornitologica di passo di spino e studi correlati alla pianificazione faunistico venatoria	135.000,00	135.000,00	135.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Formazione e aggiornamento professionale operatori forestali	22.500,00	-	-	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Valorizzazione filiera bosco legno (Formazione, osservatorio legno, carta forestale e statistica forestale) -	150.000,00	150.000,00	150.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Aggiornamento Piani indirizzo forestale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Attività aggiornamento DUSAF sulla base delle aereofotogrammetrie AGEA	20.000,00	-	70.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi

Manutenzione delle foreste di Lombardia	250.000,00	250.000,00	250.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Progetto attuativo "Supporto tecnico per l'applicazione e il monitoraggio della direttiva nitrati (armonia) + rapporto ambientale per Vas.	250.000,00	250.000,00	250.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Monitoraggio Fitopatie - Piano Fitosanitario	350.000,00	350.000,00	350.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Monitoraggio Fitopatie - Piano Fitosanitario	350.000,00	350.000,00	350.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Interventi per il potenziamento del servizio fitosanitario	350.000,00	350.000,00	350.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Attuazione della lotta contro gli organismi nocivi con particolare riguardo alla Popillia Japonica	450.000,00	450.000,00	550.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Potenziamento dei servizi fitosanitari regionali -	750.000,00	610.432,68	100.000,00	M1 Agricoltura, Alimentazione e Sistemi Verdi
Adeguamento percorso Val di Mello per visitatori disabili nell'ambito delle iniziative di valorizzazione del territorio lombardo nel corso della presidenza italiana Eusalp 2019	300.000,00	100.000,00	-	Presidenza
Trasferimenti ad amministrazioni locali a supporto della strategia macroregionale alpina - Eusalp	40.000,00	-	-	Presidenza
Cofinanziamento regionale per il Progetto Comunitario Life 2014-2020 - Progetto Nature Integrated Management To 2020 - Gestire 2020	217.000,00	217.000,00	217.000,00	T1 Ambiente e Clima
Trasferimenti dell'Unione Europea per il programma comunitario life 2014-2020 - Progetto Nature Intergranted Management to 20120-gestire 2020	-	950.802,00	-	T1 Ambiente e Clima
Cofinanziamenti CARIPLO per il programma comunitario life 2014-2020 - Progetto Nature Integrated Management to 2020 - gestire 2020	1.868,00	-	-	T1 Ambiente e Clima
Predisposizione nuovo Prioritised action framework (PAF) Rete Natura 2000	50.000,00	-	-	T1 Ambiente e Clima
Impiego di tecniche di biofitorimedio per la bonifica dell'area demaniale sulla sponda del lago inferiore di Mantova Compresa tra Porto Catena e la Diga Masetti.	25.000,00	-	-	T1 Ambiente e Clima
Gestione transitoria del Centro Vitivinicolo di Riccagioia (al netto degli introiti derivanti da locazioni e vendita di prodotti stimati in € 100.000,00 IVA compresa)	80.000,00	-	-	Organizzazione, Personale, Patrimonio e Sistema Informativo
	50.000,00	-	-	Organizzazione, Personale, Patrimonio
Manutenzione straordinaria di immobili di proprietà regionale	208.000,00	200.000,00	-	Organizzazione, Personale, Patrimonio e Sistema Informativo
Aggiornamenti catastali relativi agli immobili di proprietà regionale	15.000,00	15.000,00	-	Organizzazione, Personale, Patrimonio e Sistema Informativo
Parco Nazionale dello Stelvio Lombardia come luogo di sperimentazione della valorizzazione del sistema regionale dei rifugi alpini	250.000,00	250.000,00	-	Aera Programmazione e relazioni esterne
Totale	19.014.281,69	19.779.861,20	15.073.930,00	

Tab. 5 : Prospetto di Raccordo tra Ersaf e Enti Terzi

Prospetto di raccordo 2019 - 2021 Altri Enti				
Attività (breve descrizione attività)	Importo anno 2019	importo anno 2020	importo anno 2021	Ente
EXPO 2015 Compensazioni	303.192,68	229.471,30	91.883,68	EXPO
EXPO 2015 Paesaggio rurale	34.347,64			EXPO
Rock in the Alps	54.794,00			Legambiente Onlus
LIFE AGRICLOSE	42.742,00	29.143,60	44.364,40	DARP (Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació) - Generalitat de Catalunya
SIOL4LIFE	31.000,00	27.410,00	41.308,00	Legambiente Onlus
Rete Ecologica Lambro 2	251.335,41			Fondazione Cariplo
Interventi ai fontanili di Bareggio	20.963,65	20.963,65	20.963,65	PASM
PLUS Grugnotorto Villorosi	4.153,39			PLUS Grugnotorto Villorosi
Interventi a fontanili e monitoraggi del SIC alle sorgenti della Muzzetta	66.226,30	15.212,75	15.212,75	PASM
Umido + Valorizzazione e consolidamento dello spazio aperto della Cassinetta a Usmate Velate	2.823,00	2.823,00	2.823,00	Legambiente Onlus
Recupero dell'area testa e dell'asta del Fontanile di Casa-Comune di Sedriano	4.428,83			Legambiente Onlus
Ripristino di una fascia verde e studio di impianto arboreo per l'assorbimento degli inquinanti atmosferici in Viale Fulvio Testi Milano	290.480,00			Città Metropolitana di Milano
Interventi forestali di mitigazione e riqualificazione paesaggistica dell'aeroporto di Malpensa	15.000,00			SEA
Interventi di manutenzione Fiume Lambro	24.746,12	24.746,12	24.746,12	SEA
Manutenzione 3° anno relative al Progetto "Interventi di riqualificazione della Riserva Naturale Bosco dei Bordighi CUP F36J15000620005" -	2.900,00	12700	11.700,00	Comunità Montana varellina di Sondrio
LIFE GESTIRE 2020 - BANDO SPECIE VEGETALI ALIENE - Progetto "Interventi di contenimento delle specie vegetali invasive unionali nella Riserva Naturale Bosco dei Bordighi"	13.400,00			Comunità Montana varellina di Sondrio
3° anno manutenzioni relative al progetto esecutivo "manutenzioni triennio 2017-2019 alle piantumazioni condotte con il progetto MI-RA-RE "	1.500,00			Provincia di Sondrio
Manutenzioni 1° anno Progetto pilota per la corretta gestione e riqualificazione delle foreste ripariali lungo il fiume Adda -	25.000,00			Comunità Montana varellina di Sondrio
Biodiversità Parco dello Stelvio	106.000,00			Ministero Ambiente
Santa Caterina Auto Free	240.000,00			Fondo Comuni Confinanti PNS
Mitigazione Mondiali di Sci - Interventi di compensazione (Frodolfo)	790.987,49			Comune di Santa Caterina Valfurva
ALP GOV	108.500,00			Ministero Ambiente Bavarese
After Life Wolf Alps	102.000,00	81.000,00		FPV Regione Lombardia
TOTALE	2.536.520,51	443.470,42	253.001,60	

4.2. Bilancio di Previsione 2019-2021: SPESE

In relazione al versante Spese, il Bilancio di Previsione 2019-2021 è quindi strutturato in:

- Missioni (diversificate per funzioni e obiettivi strategici);
- Programmi (diversificati per i gruppi di attività necessari al raggiungimento degli obiettivi strategici);
- Macroaggregati (diversificati in base alla natura economica delle spese)

Di seguito vengono quindi specificati le missioni ed i programmi usati nel Bilancio di Previsione ERSAF 2019-2021, mentre nella tabella 8 viene proposta l'articolazione delle spese.

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma 1: Organi istituzionali

Programma 2: Segreteria generale

Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Programma 8: Statistica e Sistemi informativi

Programma 10: Risorse umane

Programma 11: Altri servizi generali

MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico

MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO

Programma 1: Sport e tempo libero

MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Programma 1: Difesa del suolo

Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni

Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

MISSIONE 16: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Programma 1: Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare

MISSIONE 18: RELAZIONE FINANZIARIA CON LE ALTRE AUTONOMIE FINANZIARIE E LOCALI

Programma 1: Relazione finanziaria con le altre autonomie finanziarie e locali

MISSIONE 19: RELAZIONI INTERNAZIONALI

Programma 1: Relazione internazionali e cooperative allo sviluppo

MISSIONE 20: RELAZIONE FINANZIARIA CON LE ALTRE AUTONOMIE FINANZIARIE E LOCALI

Programma 1: Relazione finanziaria con le altre autonomie finanziarie e locali

MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO

Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI

Programma 1: Servizi per conto terzi e partite di giro

Tab. 6: Previsioni di SPESA secondo i nuovi schemi di Bilancio di Previsione 2019-2021

DENOMINAZIONE VOCE	NATURA	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		7.072.000,00	6.309.530,00	6.014.530,00
Programma 1: Organi istituzionali	corr	306.500,00	306.500,00	306.500,00
Programma 2: Segreteria generale	corr	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	corr	1.614.020,00	1.240.020,00	1.245.092,00
Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	corr	210.000,00	200.000,00	200.000,00
Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	corr	65.000,00	15.000,00	
Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	cap	588.000,00	500.000,00	300.000,00
Programma 8: Statistica e Sistemi informativi	corr	390.000,00	390.000,00	390.000,00
Programma 10: Risorse umane	corr	3.294.480,00	3.254.010,00	3.268.938,00
Programma 11: Altri servizi generali	corr	299.000,00	299.000,00	299.000,00
Programma 11: Altri servizi generali	cap	300.000,00	100.000,00	
MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' CULTURALI		260.000,00	110.000,00	60.000,00
Programma 1: Valorizzazione beni di interesse storico	corr	260.000,00	110.000,00	60.000,00
MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO		91.000,00	71.000,00	71.000,00
Programma 1: Sport e tempo libero	corr	70.000,00	50.000,00	50.000,00
Programma 1: Sport e tempo libero	cap	21.000,00	21.000,00	21.000,00
MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		11.496.839,71	11.388.372,42	7.577.101,60
Programma 1: Difesa del suolo	corr	381.600,00	316.800,00	336.800,00
Programma 1: Difesa del suolo	cap	1.025.000,00	2.500.000,00	
Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	corr	1.144.970,26	728.771,30	591.183,68
Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	cap	20.963,65	20.963,65	20.963,65
Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	corr	7.895.054,60	7.223.137,47	6.070.954,27
Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	cap	613.551,20	291.500,00	250.000,00
Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	corr	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	corr	265.700,00	157.200,00	157.200,00
Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	corr			
MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE		25.000,00		
Programma 1: Sistema di Protezione Civile	corr	25.000,00		
MISSIONE 16: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		6.740.700,00	6.471.432,68	6.021.000,00
Programma 1: Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	corr	6.740.700,00	6.471.432,68	6.021.000,00
MISSIONE 18: RELAZIONE FINANZIARIA CON LE ALTRE AUTONOMIE FINANZIARIE E LOCALI		258.000,00	250.000,00	-
Programma 1: Relazione finanziaria con le altre autonomie finanziarie e locali	corr	8.000,00		-
Programma 1: Relazione finanziaria con le altre autonomie finanziarie e locali	cap	250.000,00	250.000,00	
MISSIONE 19: RELAZIONI INTERNAZIONALI		396.513,69	109.696,52	
Programma 1: Relazioni internazionali e cooperative allo sviluppo	corr	40.000,00		
Programma 1: Relazioni internazionali e cooperative allo sviluppo	cap	356.513,69	109.696,52	
MISSIONE 20: FONDI E ACCANTONAMENTI		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Programma 1: Fondi di Riserva		50.000,00	50.000,00	50.000,00
MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO		38.000,00	38.000,00	38.000,00
Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	corr	38.000,00	38.000,00	38.000,00
MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI		6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
Programma 1: Servizi per conto terzi e partite di giro	corr	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
TOTALE		32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60

Per quanto riguarda le spese di cui alla tabella 4, di seguito vengono identificate le principali componenti in riferimento all'esercizio 2019:

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma 1: Organi istituzionali

- € 198.500,00 emolumenti per Consiglio di Amministrazione, Collegio dei Revisori e Comitato tecnico-scientifico;
- € 6.000,00 per spese di rappresentanza;
- € 12.000,00 per quote di associazioni o consorzi;
- € 90.000,00 per comunicazione istituzionale

Programma 2: Segreteria generale

- € 6.000,00 per spese postali

Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

- € 600.000,00 per locazione e mantenimento immobili;

- € 90.000,00 per la manutenzione e gestione degli impianti del patrimonio regionale;
- € 40.000,00 per consumi energetici;
- € 30.000,00 per consumi acqua;
- € 20.000,00 per spese di riscaldamento;
- € 80.000,00 per spese telefoniche e di linee dati;
- € 100.000,00 per la pulizia, custodia e vigilanza immobili;
- € 130.000,00 per spese di gestione parco automezzi;
- € 30.000,00 per locazione finanziaria automezzi;
- € 225.000,00 per costi specifici di gestione del servizio fitosanitario;
- € 25.000,00 per spese di cancelleria e modulistica e materiale di consumo apparecchiature elettroniche;
- € 64.020,00 per imposte;
- € 170.000,00 per assicurazioni;
- € 5.000,00 commissioni bancarie

Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

- € 140.000,00 per acquisizione prestazioni e servizi professionali;
- € 70.000,00 per tasse;

Programma 5: Gestione di beni demaniali e patrimoniali

- € 300.000,00 meccanizzazione agricolo forestale;
- € 15.000,00 aggiornamenti catastali immobili;
- € 208.000,00 manutenzione immobili di proprietà;
- € 130.000,00 per manutenzioni straordinarie agli immobili di Riccagioia;

Programma 8: Statistica e Sistemi informativi

- € 190.000,00 per locazione finanziaria apparecchiature informatiche;
- € 200.000,00 per sistemi informativi;

Programma 10: Risorse umane

- € 3.294.480,00 per spese di personale addetto ai servizi centrali e generali;

Programma 11: Altri servizi generali

- € 30.000,00 per funzionamento Nucleo di Valutazione delle Prestazioni;
- € 5.000,00 per funzionamento Comitato Unico di Garanzia;
- € 264.000,00 spese personale di supporto alla gestione dei programmi operativi;

MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico

- € 200.000,00 spese per progetto "Valorizzazione patrimonio Lombardo della Grande Guerra";
- € 60.000,00 spese per progetto "Lo Pan Ner";

MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO

Programma 1: Sport e tempo libero

- € 91.000,00 spese per PA "Catasto regionale e rete escursionistica lombarda";

MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Programma 1: Difesa del suolo

- € 381.600,00 spese personale per la gestione del programma

- € 25.000,00 spese per "Interventi di manutenzione opere idrauliche Diga Masetti";
- € 1.000.000,00 spese di investimento per "Interventi manutenzione per opere idrauliche";

Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

- € 357.100,00 spese personale per la gestione del programma;
- € 144.200,00 spese manodopera forestale a tempo indeterminato;
- € 251.335,41 spese per progetto "RER Lambro 2";
- € 54.794,00 spese per progetto "Rock in the Alps";
- € 34.347,64 spese per "EXPO 2015 Paesaggio Rurale";
- € 303.192,68 spese per "EXPO 2015 Compensazioni ambientali";
- € 15.000,00 spese per "Polo Micro Alghe";
- € 20.963,41 spese per "Interventi ai fontanili di Bareggio";
- Life Agriclose € 42.742,00
- Life SOIL4LIFE € 31.000,00

Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

- € 3.133.800,00 spese personale per la gestione del programma e progetti;
- € 2.290.000,00 spese per la gestione Parco dello Stelvio;
- € 106.000,00 spese per progetto "Monitoraggio Biodiversità in ambito alpino";
- € 218.868,00 spese per progetto "LIFE Gestire 2020";
- € 102.000,00 spese per progetto "After LIFE Conservation WolfAlps";
- € 80.000,00 spese di manutenzione "Bosco delle Querce";
- € 407.857,64 spese per "Manutenzioni forestali per EE.LL. – Milano";
- € 42.800,00 spese per "Manutenzioni forestali per EE.LL. – Morbegno";
- € 300.000,00 spese per la gestione del Vivaio di Curno (BG);
- € 60.000,00 spese per gestione e valorizzazione alpeggi;
- € 60.000,00 spese per gestione delle Riserve Naturali gestite da Ersaf;
- € 240.000,00 spese per progetto "Santa Caterina Auto Free";
- € 790.987,36 spese per "Mitigazione Mondiali di Sci – Interventi di compensazione";
- € 250.000,00 spese per manutenzione "Demanio Forestale";
- € 50.000,00 spese per progetto "PAF Rete Natura 2000";
- € 302.551,20 progetti ricerca avanzo amministrazione applicato

Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

- € 150.000,00 spese per "Contratti di fiume";

Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni

- € 97.200,00 spese personale per la gestione del programma;
- € 60.000,00 spese per "Supporto alle politiche per la Montagna";
- € 108.500,00 spese per progetto ALP-GOV;

MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE

- *Programma 1: Sistema di Protezione civile*
- € 25.000,00 Revisione Piano AIB

MISSIONE 16: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Programma 1: Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare



- € 3.028.200,00 spese personale per la gestione del programma;
- € 100.000,00 spese per gestione centro agricolo Carpaneta (MN);
- € 300.000,00 spese per "Monitoraggio direttiva Nitrati";
- € 20.000,00 spese per PA "Dusaf Agea";
- € 50.000,00 spese per PA "Educazione alimentare";
- € 270.000,00 spese per PA "Promozione prodotti agroalimentari";
- € 2.250.000,00 spese per PA "Monitoraggio fitopatie" e Potenziamento fitosanitario;
- € 230.000,00 spese per "Supporto all'Organismo Pagatore Regionale";
- € 150.000,00 spese per "Valorizzazione filiera Bosco-Legno";
- € 135.000,00 spese per "Monitoraggio stazione Ornitologica Passo Spino";
- € 22.500,00 spese per "Formazione e aggiornamento operatori forestali";
- € 40.000,00 spese per "Aggiornamenti piani di Indirizzo forestale"

MISSIONE 18: RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie locali

- € 8.000,00 spese per supporto agli interventi relativi all'ADPQ Mondiali di Sci Lombardia 2005
- € 250.000,00 Valorizzazione del sistema regionale dei rifugi alpini nel Parco Nazionale dello Stelvio

MISSIONE 19: RELAZIONI INTERNAZIONALI

- *Programma 1: Relazioni internazionali e cooperative allo sviluppo*
- € 40.000,00 spese per sviluppo azioni complementari a supporto di Eusalp
- € 356.513,69 spese per progetto Interreg Italia-Svizzera "Up Keep the Alps"

MISSIONE 20: FONDI E ACCANTONAMENTI

- *Programma 1: Fondo di riserva*
- € 50.000,00 per spese obbligatorie impreviste;

MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO

- *Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari*- € 38.000,00 spesa per il rimborso di due finanziamenti accessi con Finlombarda per gli interventi di "Consolidamento e restauro conservativo della villa ottocentesca situata sull'Isola Boschina per la creazione di un centro studi della flora spontanea" e per interventi di "Valorizzazione e promozione delle proprietà regionali per lo sviluppo di sistemi integrati di beni e servizi culturali - Casa padronale di Carpaneta" - rimborsabili a tasso zero con rata annuale per un periodo ventennale;

MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI

Programma 1: Servizi per conto terzi e partite di giro

- € 6.070.000,00 per versamento ritenute, anticipi economici, anticipi previdenziali e restituzione cauzioni.

4.3. Bilancio di Previsione 2019/2021: Fondo Crediti di dubbia esigibilità

L'ammontare del fondo per l'anno di competenza è determinato in base all'ammontare dei crediti che si ipotizza possano realizzarsi nell'esercizio, alla loro natura e all'andamento della riscossione negli ultimi 5 anni di crediti simili.

Considerato che non si possono ritenere crediti di dubbia esigibilità quelli verso la pubblica amministrazione e quelli accompagnati da garanzie fideiussorie o solide, gli unici crediti che possono eventualmente essere assimilati ad essi risultano essere quelli derivanti dalla fatturazione di beni e/o servizi aventi debitori soggetti privati, afferenti pertanto al TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - *Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni.*

L'ammontare delle entrate predette è stimato per l'esercizio 2019 in € 838.700,00 e per gli esercizi 2019 2020 e 2021. L'andamento della riscossione della presente tipologia di entrate si attesta mediamente nell'ultimo triennio al 100%.

A fronte dei dati predetti non si prevede alcun accantonamento integrativo al "Fondo Crediti di dubbia esigibilità" per gli esercizi 2019, 2020 e 2021.

4.4. Bilancio di Previsione 2018-2020: Fondo Pluriennale Vincolato

Con l'esercizio 2018 si è esaurita la disponibilità del fondo pluriennale vincolato che era stato creato nel 2015 con l'introduzione dei criteri di competenza potenziata. Non essendo nel frattempo manifestatesi le condizioni per iscrivere ulteriori risorse nel Fondo predetto, per gli esercizi 2019, 2020 e 2020 il Fondo Pluriennale Vincolato risulta non avere alcuna dotazione.

5. Patrimonio immobiliare ERSAF

Il patrimonio immobiliare in proprietà ad ERSAF è rimasto costante dall'ultimo dato ufficiale presentato nel rendiconto del bilancio 2016.

I valori degli immobili di proprietà, di cui, di cui all'allegato n. 2 alla presente relazione, derivano da apposite stime da parte dell'Agenzia del Territorio, e ammontano complessivamente ad un valore pari a € 10.506.322,00.

Si segnala che in attuazione a quanto disposto dall'art. 2, comma 222 della legge Finanziaria 2010, ERSAF ha provveduto a trasmettere su apposito portale del Ministero delle Finanze, Dipartimento del Tesoro, i dati patrimoniali dell'Ente come qui rappresentati.

Il valore dei beni immobili attualmente afferenti al patrimonio di ERSAF, considerati strumentali o affidati in gestione, ammonta ad € 8.451.322,00 per un valore percentuale pari al 80,44% sul complessivo.

6. Adempimenti

Il Bilancio pluriennale di Previsione 2018/2020 è stato redatto considerando anche i diversi limiti normativi imposti dalle recenti disposizioni emesse in un'ottica di spending review.

Qui di seguito sono elencate le principali norme e disposizioni considerate nella stesura del predetto Bilancio di previsione:



- 1) Ai sensi dell'art. 79 ter della L.r. 34/1978, il concorso al Patto di stabilità regionale degli Enti dipendenti è conseguito attraverso la programmazione dell'equilibrio della gestione corrente, senza ricorso ad incrementi dei contributi regionali di funzionamento stanziati col bilancio di previsione regionale;
- 2) È garantito il rispetto delle previsioni normative recate dalla Legge 122/2010 in particolar modo all'articolo n. 6 comma 7, 8, 9, 12, 13 e 14;
- 3) È altresì garantito, in relazione all'ammontare complessivo delle risorse correnti trasferite, il rispetto dell'art. 21 l.r. n. 3/2013, come integrato dalla l.r. n. 19/2013, che prevede che:
 - i trasferimenti regionali annuali a favore degli Enti dipendenti sono determinati in misura non superiore alle risultanze del rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2011 ridotte del 20 per cento;
 - la riduzione di cui sopra non si applica ai trasferimenti per:
 - a) interventi finalizzati a fronteggiare straordinarie esigenze di salvaguardia ambientale, quali quelle derivanti da calamità naturali e da contaminazioni di suolo o acque, nonché di compensazione ambientale, difesa del suolo e per le emergenze fitosanitarie;
 - b) attività, anche in cofinanziamento, connesse alla programmazione comunitaria 2014-2020;
 - c) realizzazione di interventi in cofinanziamento, ulteriori rispetto a quelli di cui alla lettera b).
- 4) Sono garantiti i limiti di riferimento per le singole voci di spesa, così come sotto riportati:

Tabella riepilogativa sui limiti di spesa		
TIPOLOGIA DI SPESA	LIMITI DI SPESA	RIFERIMENTO NORMATIVO
Spesa per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi e incarichi conferiti a dipendenti pubblici	Dall'anno 2016 opera il tetto di spesa del 75% del limite previsto per il 2014. A decorrere dal 2014 la spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca non può essere superiore all'1,4% quando la spesa per il personale è superiore a 5 milioni di euro.	D.L. 78/2010 – art. 6, comma 7 e D.L. 101/2013 – art.1, comma 5 D.L. 66/2014 – art. 14
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	Non superiore al 20% di quella sostenuta nell'anno 2009.	D.L. 78/2010 – art. 6, comma 8
Spese per sponsorizzazioni	Divieto a partire dal 2011.	D.L. 78/2010 – art. 6, comma 9
Spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni internazionali di pace, delle missioni delle forze di polizia e dei vigili del fuoco, del personale di magistratura nonché di quelle strettamente connesse ad accordi	Non superiore al 50% di quella sostenuta nell'anno 2009. Il limite può essere superato in casi eccezionali, previa adozione di un motivato provvedimento adottato dall'organo di vertice dell'amministrazione, da	D.L. 78/2010 – art. 6, comma 12

internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché con investitori istituzionali necessari alla gestione del debito pubblico	comunicare preventivamente agli organi di controllo ed agli organi di revisione dell'ente.	
Spese di formazione	Non superiore al 50% di quella sostenuta nell'anno 2009.	D.L. 78/2010 – art. 6, comma 13
Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio delle autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi	Non superiore al 30% della spesa sostenuta nell'anno 2011.	D.L. 95/2012 – art. 5, comma 2, come modificato dall'art. 15, comma 1 D.L. 66/2014

Fermo restando l'obiettivo di risparmio, come calcolato in base alla tabella di cui sopra, le singole voci di spesa sono tra loro compensabili.

- 5) Per quanto riguarda il personale a tempo determinato, l'ammontare previsto rimane entro il limite del 50% della spesa sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009.
- 6) In coerenza ai limiti dettati dall'art. 13, comma 1 del D.L. 66/2014, il limite retributivo in essere in ERSAF risulta inferiore ai 240.000,00 euro lordi annui.

BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2019-2020-2021

Indice

Bilancio entrate (All 9 - Bilancio Entrate)
Bilancio entrate - Riepilogo per titoli (All 9 - Bilancio Entrate Riep Titoli)
Bilancio spese (All 9 - Bilancio spese)
Bilancio spese - Riepilogo per titoli (All 9 - Bilancio Spese Riep Titoli)
Bilancio spese - Riepilogo per missioni (All 9 - Bilancio Spese Riep missioni)
Quadro - Generale riassuntivo (All 9 - Q. GEN. RIASS)
Equilibri di Bilancio (All 9 - EQUILIBRI REGIONI)
Allegato a) Risultato di amministrazione presunto, all'inizio dell'esercizio (All 9 - all. a) Ris amm Pres)
Allegato b) Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato (All 9 - all. b) FPV)
Allegato c) Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità' (All 9 - all. c) FCDE)

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	prev. di competenza	-	-	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	prev. di competenza	-	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	prev. di competenza	10.841.424,92	302.551,20	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)	prev. di competenza	-	-	-	-
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	prev. di competenza	-	-	-	-
	Fondo di cassa all'1/1/2019	prev. di cassa	10.104.085,81	3.522.014,22	-	-
TITOLO 1:	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
10000 Totale	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,	- prev. di competenza	-	-	-	-
TITOLO 1	CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	prev. di cassa	-	-	-	-



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.355.416,44	36.001.636,54	22.067.042,54	19.944.146,55	18.357.411,87
			40.676.929,26	27.422.458,98		
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-
			-	-	-	-
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	329.943,18	1.165.868,75	337.540,32	229.471,30	91.883,68
			2.227.544,03	667.483,50		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	115.600,00	-	-	-
			115.600,00	-	-	-
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	97.721,70	73.742,00	56.553,60	85.672,40
			97.721,70	73.742,00		
20000 Totale	TRASFERIMENTI CORRENTI	5.685.359,62	37.380.826,99	22.478.324,86	20.230.171,45	18.534.967,95
TITOLO 2			43.117.794,99	28.163.684,48		



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.718,16	831.000,00	838.700,00	838.700,00	838.700,00
			945.017,07	843.418,16		
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			5.000,00	5.000,00		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			1.748,59	1.000,00		
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-	-
			-	-		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	47.205,96	496.044,83	230.000,00	230.000,00	160.000,00
			1.048.605,20	277.205,96		
30000 Totale		51.924,12	1.333.044,83	1.074.700,00	1.074.700,00	1.004.700,00
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		2.000.370,86	1.126.624,12		



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	- prev. di competenza	51.231,10	-	-	-
		prev. di cassa	51.231,10	-	-	-
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	2.533.196,21	3.388.004,06	2.572.477,34	3.493.160,17	291.963,65
		prev. di cassa	5.086.071,38	5.105.673,55		
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali ed immateriali	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	- prev. di competenza	20.000,00	-	-	-
		prev. di cassa	20.000,00	-	-	-
40000 Totale		2.533.196,21	3.459.235,16	2.572.477,34	3.493.160,17	291.963,65
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE		5.157.302,48	5.105.673,55		

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 5:	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-	-
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-	-
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-	-
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-	-
50000 Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-	-



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 6:	ACCENSIONE DI PRESTITI					
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	-	prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	-	prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	-	prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	-	prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 7:	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE					
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	65.804,37 prev. di competenza	6.380.000,00	5.590.000,00	5.590.000,00	5.590.000,00
		prev. di cassa	6.522.077,38	5.655.804,37		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	106.822,71 prev. di competenza	240.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
		prev. di cassa	390.772,19	586.822,71		
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	172.627,08 prev. di competenza	6.620.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
		prev. di cassa	6.912.849,57	6.242.627,08		
Totale TITOLI		8.443.107,03 prev. di competenza	48.793.106,98	32.195.502,20	30.868.031,62	25.901.631,60
		prev. di cassa	57.188.317,90	40.638.609,23		
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		8.443.107,03 prev. di competenza	59.634.531,90	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
		prev. di cassa	67.292.403,71	44.160.623,45		

(1) Se il bilancio di previsione e' 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 e' approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (Al a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto e' 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 finalita' cui sono destinate.



Bilancio di Previsione 2019 - Riepilogo generale Entrate per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTALI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (3)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	prev. di competenza	-	-	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	prev. di competenza	-	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	prev. di competenza	10.841.424,92	302.551,20	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)	prev. di competenza	-	-	-	-
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	prev. di competenza	-	-	-	-
	Fondo di cassa all'1/1/2019	prev. di cassa	10.104.085,81	3.522.014,22	-	-
10000	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	- prev. di competenza	-	-	-	-
20000	TRASFERIMENTI CORRENTI	5.685.359,62	37.380.826,99	22.478.324,86	20.230.171,45	18.534.967,95
30000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	51.924,12	1.333.044,83	1.074.700,00	1.074.700,00	1.004.700,00
40000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.533.196,21	2.000.370,86	1.126.624,12	-	-
50000	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	- prev. di competenza	3.459.235,16	2.572.477,34	3.493.160,17	291.963,65
60000	ACCENSIONE DI PRESTITI	- prev. di competenza	5.157.302,48	5.105.673,55	-	-
70000	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	- prev. di competenza	-	-	-	-
90000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	172.627,08	6.620.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
Totale TITOLI		8.443.107,03	48.793.106,98	32.195.502,20	30.868.031,62	25.901.631,60
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		8.443.107,03	57.188.317,90	40.638.609,23	30.868.031,62	25.901.631,60

(1) Se il bilancio di previsione e' 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 e' approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinati 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 e' 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 finalita' cui sono destinate.



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)		-	-	-	-
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0101 Programma	01 Organi istituzionali					
		40.425,52	prev. di competenza	306.500,00	306.500,00	306.500,00
	SPESE CORRENTI		di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	346.925,52		
		40.425,52	prev. di competenza	306.500,00	306.500,00	306.500,00
	01 Organi istituzionali		di cui gia' impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	346.925,52		
0102 Programma	02 Segreteria generale					
		377,21	prev. di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	SPESE CORRENTI		di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	5.377,21		
		377,21	prev. di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	02 Segreteria generale		di cui gia' impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	5.377,21		
0103 Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
		411.557,25	prev. di competenza	1.614.020,00	1.240.020,00	1.245.092,00
	SPESE CORRENTI		di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	2.025.577,25		



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
0103 Programma	03 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	411.557,25	2.539.014,65	1.614.020,00	1.240.020,00	1.245.092,00
Totale Programma	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato		-	-	-	-
	prev. di cassa		2.666.149,99	2.025.577,25		
MISSIONE 04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali						
0104 Programma	04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	51.270,74	270.499,18	210.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 1	SPESE CORRENTI			(-)	(-)	(-)
	di cui gia' impegnato *			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
	prev. di cassa		289.873,12	261.270,74		
Totale Programma	04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	51.270,74	270.499,18	210.000,00	200.000,00	200.000,00
	di cui gia' impegnato *			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato		-	-	-	-
	prev. di cassa		289.873,12	261.270,74		
MISSIONE 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
0105 Programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	119.894,75	355.452,90	65.000,00	15.000,00	-
Titolo 1	SPESE CORRENTI			(-)	(-)	(-)
	di cui gia' impegnato *			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
	prev. di cassa		360.003,50	184.894,75		
	prev. di competenza		450.356,45	588.000,00	500.000,00	300.000,00
	di cui gia' impegnato *			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		515.886,82	788.246,54		
	prev. di cassa					

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0105 Programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
		320.141,29	805.809,35	653.000,00	515.000,00	300.000,00
	Totale Programma			-	-	-
				-	-	-
0106 Programma	06 Ufficio Tecnico		875.890,32	973.141,29		
		18.176,90	-	-	-	-
	TITOLO 2			(-)	(-)	(-)
				(-)	(-)	(-)
			18.176,90	18.176,90		
	Totale Programma	18.176,90	-	-	-	-
				-	-	-
				-	-	-
0107 Programma	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		18.176,90	18.176,90		
		-	-	-	-	-
	Totale Programma			-	-	-
				-	-	-
0108 Programma	08 Statistica e Sistemi informativi					
		270.301,88	538.597,13	390.000,00	390.000,00	390.000,00
	TITOLO 1			(-)	(-)	(-)
				(-)	(-)	(-)
			627.683,32	660.301,88		

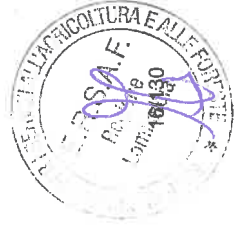
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0108 Programma	08 Statistica e Sistemi informativi					
		3.494,47 prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	3.494,47	3.494,47		
			538.597,13	390.000,00	390.000,00	390.000,00
		273.796,35 prev. di competenza				
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato		-	-	-
		prev. di cassa	631.177,79	663.796,35		
0109 Programma	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli Enti Locali					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato		-	-	-
		prev. di cassa		-		
0110 Programma	10 Risorse Umane					
		472.291,52 prev. di competenza	3.384.652,59	3.294.480,00	3.254.010,00	3.268.938,00
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	4.002.047,58	3.766.771,52		
		472.291,52 prev. di competenza	3.384.652,59	3.294.480,00	3.254.010,00	3.268.938,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato		-	-	-
		prev. di cassa	4.002.047,58	3.766.771,52		



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
00111	Programma 11 Altri Servizi Generali					
		174.832,25	prev. di competenza	299.000,00	299.000,00	299.000,00
			di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
	SPESE CORRENTI					
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	473.832,25		
			- prev. di competenza	300.000,00	100.000,00	-
			di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	300.000,00		
		174.832,25	prev. di competenza	599.000,00	399.000,00	299.000,00
			di cui gia' impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	773.832,25		
		1.762.869,03	prev. di competenza	8.309.479,47	6.309.530,00	6.014.530,00
			di cui gia' impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale	-	-	-
			vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	8.834.869,03		
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE 02 GIUSTIZIA							
0201	Programma 01 Uffici Giudiziari						
	Totale Programma	01 Uffici Giudiziari	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
0202	Programma 02 Casa circondariale e altri servizi						
	Totale Programma	02 Casa circondariale e altri servizi	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
			- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 02 GIUSTIZIA							



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
0301 Programma	01 Polizia Locale e amministrativa					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0302 Programma	02 Sistema integrato di sicurezza urbana					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0303 Programma	03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		- prev. di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vinc. prev. di cassa	-	-	-	-



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
0401 Programma	01 Istruzione prescolastica					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0402 Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0404 Programma	04 Istruzione Universitaria					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0405 Programma	05 Istruzione tecnica superiore					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0406 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-



ERSAF

Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
0407 Programma	07 Diritto allo studio					
		-	-	-	-	-
		prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI					
0501 Programma	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.					
		69.612,63 prev. di competenza	207.500,00	260.000,00	110.000,00	60.000,00
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	227.500,00	329.612,63		
		69.612,63 prev. di competenza	207.500,00	260.000,00	110.000,00	60.000,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	227.500,00	329.612,63		
0502 Programma	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		69.612,63 prev. di competenza	207.500,00	260.000,00	110.000,00	60.000,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	227.500,00	329.612,63		
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	06 POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO					
0601 Programma	01 Sport e tempo libero					
		54.915,63	prev. di competenza	70.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
	SPESE CORRENTI		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	124.915,63		
		14.636,15	prev. di competenza	21.000,00	21.000,00	21.000,00
			di cui gia' impegnato*	(-)	(-)	(-)
	SPESE IN CONTO CAPITALE		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	35.636,15		
		69.551,78	prev. di competenza	91.000,00	71.000,00	71.000,00
			di cui gia' impegnato*	-	-	-
	01 Sport e tempo libero		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	160.551,78		
0602 Programma	02 Giovani					
		-	prev. di competenza	-	-	-
			di cui gia' impegnato*	-	-	-
	02 Giovani		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
		69.551,78	prev. di competenza	91.000,00	71.000,00	71.000,00
			di cui gia' impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	160.551,78		
TOTALE MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018		PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE		07 TURISMO						
0701	Programma	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo						
	Totale Programma	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo						
				- prev. di competenza	-	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-	-
				- prev. di competenza	-	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 07		TURISMO						



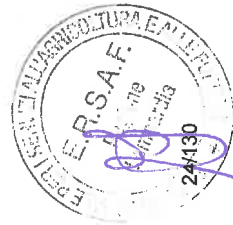
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					
0801	Programma 01 Urbanistica ed assetto del territorio					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato *		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0802	Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato *		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato *		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					



Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
Programma	01 Difesa del suolo					
		50.224,21 prev. di competenza	423.237,90	381.600,00	316.800,00	336.800,00
	SPESE CORRENTI					
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	463.478,40	431.824,21		
		1.910.460,42 prev. di competenza	3.392.765,57	1.025.000,00	2.500.000,00	-
	SPESE IN CONTO CAPITALE					
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	3.976.390,22	2.935.460,42		
		1.960.684,63 prev. di competenza	3.816.003,47	1.406.600,00	2.816.800,00	336.800,00
Totale Programma	01 Difesa del suolo					
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	4.439.868,62	3.367.284,63		
Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
		463.340,12 prev. di competenza	2.395.022,83	1.144.970,26	728.771,30	591.183,68
	SPESE CORRENTI					
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	3.112.843,13	1.608.310,38		
		39.715,22 prev. di competenza	204.714,36	20.963,65	20.963,65	20.963,65
	SPESE IN CONTO CAPITALE					
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	219.724,06	60.678,87		



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0902 Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	503.055,34 prev. di competenza	2.599.737,19	1.165.933,91	749.734,95	612.147,33
Totale Programma		di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	3.332.567,19	1.668.989,25		
0903 Programma	03 Rifiuti					
Totale Programma		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0904 Programma	04 Servizio idrico integrato					
Totale Programma		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
0905 Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
		5.228.736,61 prev. di competenza	21.059.031,21	7.895.054,60	7.223.137,47	6.070.954,27
Titolo 1	SPESE CORRENTI	di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	23.386.835,12	13.123.791,21		
		141.782,44 prev. di competenza	4.198.153,55	613.551,20	291.500,00	250.000,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	5.203.965,08	755.333,64		

Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0905	Programma	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			
			5.370.519,05	prev. di competenza	25.257.184,76	8.508.605,80
				di cui già 'impegnato*		-
				di cui fondo plur. vincolato		-
				prev. di cassa	28.590.800,20	13.879.124,85
0906	Programma	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			
			149.659,72	prev. di competenza	465.256,83	150.000,00
				di cui già 'impegnato*		(-)
				di cui fondo plur. vincolato		(-)
				prev. di cassa	510.624,01	299.659,72
			149.659,72	prev. di competenza	465.256,83	150.000,00
				di cui già 'impegnato*		-
				di cui fondo plur. vincolato		-
				prev. di cassa	510.624,01	299.659,72
0907	Programma	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			
			107.205,82	prev. di competenza	427.727,89	265.700,00
				di cui già 'impegnato*		(-)
				di cui fondo plur. vincolato		(-)
				prev. di cassa	571.482,12	372.905,82
				- prev. di competenza		-
				di cui già 'impegnato*		(-)
				di cui fondo plur. vincolato		(-)
				prev. di cassa		-



Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
Programma	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	107.205,82	427.727,89	265.700,00	157.200,00	157.200,00
Totale Programma	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			-	-	-
				-	-	-
			571.482,12	372.905,82		
Programma	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	49.851,00	50.000,00	-	-	-
				(-)	(-)	(-)
				(-)	(-)	(-)
			50.000,00	49.851,00		
				-	-	-
		18.000,61		(-)	(-)	(-)
				(-)	(-)	(-)
				18.000,61		
		67.851,61	50.000,00	-	-	-
				-	-	-
				-	-	-
Totale Programma	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		81.004,50	67.851,61		
		8.158.976,17	32.615.910,14	11.496.839,71	11.388.372,42	577.101,60
				-	-	-
				-	-	-
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		37.526.346,64	19.655.815,88		



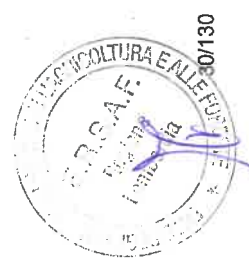
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
1001 Programma	01 Trasporto ferroviario					
Totale Programma	01 Trasporto ferroviario	- prev. di competenza di cui gia' impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1002 Programma	02 Trasporto pubblico locale					
Totale Programma	02 Trasporto pubblico locale	- prev. di competenza di cui gia' impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1003 Programma	03 Trasporto per vie d'acqua					
Totale Programma	03 Trasporto per vie d'acqua	- prev. di competenza di cui gia' impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1004 Programma	04 Altre modalità di trasporto					
Totale Programma	04 Altre modalità di trasporto	- prev. di competenza di cui gia' impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1005 Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali					
Totale Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali	- prev. di competenza di cui gia' impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
		- prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale				
		vinc.				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	11 SOCCORSO CIVILE					
1101 Programma	01 Sistema di protezione civile					
		- prev. di competenza	-	25.000,00	-	-
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	-	25.000,00		
		- prev. di competenza	-	25.000,00	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	25.000,00		
1102 Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		- prev. di competenza	-	25.000,00	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	25.000,00		
TOTALE MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE						



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
1201 Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Totale Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1202 Programma	02 Interventi per la disabilità					
Totale Programma	02 Interventi per la disabilità	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1203 Programma	03 Interventi per gli anziani					
Totale Programma	03 Interventi per gli anziani	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1204 Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Totale Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1205 Programma	05 Interventi per le famiglie					
Totale Programma	05 Interventi per le famiglie	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
1206 Programma	06 Interventi per il diritto alla casa					
Totale Programma	06 Interventi per il diritto alla casa	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1207 Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali					
Totale Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1208 Programma	08 Cooperazione e associazionismo					
Totale Programma	08 Cooperazione e associazionismo	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1209 Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale					
Totale Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA						



Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	TUTELA DELLA SALUTE					
1301 Programma	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	- prev. di competenza	-	-	-	-
Totale Programma	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1302 Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore ai LEA	- prev. di competenza	-	-	-	-
Totale Programma	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore ai LEA	di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1303 Programma	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente	- prev. di competenza	-	-	-	-
Totale Programma	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente	di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1304 Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	- prev. di competenza	-	-	-	-
Totale Programma	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1305 Programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	- prev. di competenza	-	-	-	-
Totale Programma	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	13 TUTELA DELLA SALUTE					
1306 Programma	06 Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
	06 Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN	di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1307 Programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE					

Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					
1401 Programma	01 Industria e PMI e artigianato					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1402 Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1403 Programma	03 Ricerca e innovazione					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1404 Programma	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
	Totale Programma	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'						



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
1501 Programma	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
Totale Programma	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1502 Programma	02 Formazione professionale					
Totale Programma	02 Formazione professionale	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
1503 Programma	03 Sostegno all'occupazione					
Totale Programma	03 Sostegno all'occupazione	- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	- prev. di competenza di cui già impegnato* vinc. prev. di cassa	-	-	-	-



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
1601 Programma	01 Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare					
		1.139.922,31	8.009.159,04	6.740.700,00	6.471.432,68	6.021.000,00
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
	SPESE CORRENTI					
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	8.970.031,06	7.880.622,31		
		51.168,58	525.317,39	-	-	-
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
	SPESE IN CONTO CAPITALE					
		prev. di cassa	670.863,18	51.168,58		
		1.191.090,89	8.534.476,43	6.740.700,00	6.471.432,68	6.021.000,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	9.640.894,24	7.931.790,89		
1602 Programma	02 Caccia e pesca					
		-	-	-	-	-
		prev. di competenza		-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		1.191.090,89	8.534.476,43	6.740.700,00	6.471.432,68	6.021.000,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	9.640.894,24	7.931.790,89		
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					
1701 Programma	01 Fonti energetiche					
Totale Programma	01 Fonti energetiche	- prev. di competenza di cui già impegnato *	-	-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato *	-	-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					
1801 Programma	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
		48,94 prev. di competenza	13.200,82	8.000,00	-	-
Titolo 1	SPESE CORRENTI	di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	26.000,00	8.048,94		
		- prev. di competenza	-	250.000,00	250.000,00	-
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
		di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	-	250.000,00		
		48,94 prev. di competenza	13.200,82	258.000,00	250.000,00	-
Totale Programma	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	26.000,00	258.048,94		
		48,94 prev. di competenza	13.200,82	258.000,00	250.000,00	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					
		prev. di cassa	26.000,00	258.048,94		

Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE		20 FONDI ACCANTONAMENTI					
2001	Programma	01 Fondo di riserva					
			- prev. di competenza	50.000,00	-	-	-
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	50.000,00	-	-	-
			- prev. di competenza	50.000,00	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	50.000,00	-	-	-
2002	Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità					
			- prev. di competenza	1.241.083,08	-	-	-
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	1.241.083,08	-	-	-
			- prev. di competenza	1.241.083,08	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	1.241.083,08	-	-	-
2003	Programma	03 Altri Fondi					
			88.840,41 prev. di competenza	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	92.263,47	138.840,41		



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	20 FONDI ACCANTONAMENTI					
2003 Programma	03 Altri Fondi					
		- prev. di competenza	1.752.244,23	-	-	-
		di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
	SPESE IN CONTO CAPITALE	di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
		prev. di cassa	1.752.244,23	-	-	-
		88.840,41 prev. di competenza	1.752.244,23	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
	03 Altri Fondi	di cui fondo plur. vincolato		-	-	-
		prev. di cassa	1.844.507,70	138.840,41		
		88.840,41 prev. di competenza	3.043.327,31	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.		-	-	-
		prev. di cassa	3.135.590,78	138.840,41		
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI					



Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018		PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE		50 DEBITO PUBBLICO						
5001	Programma	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	Totale Programma	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-	-
5002	Programma	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	TITOLO 4	RIMBORSO DI PRESTITI		- prev. di competenza di cui già impegnato*	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
				di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	38.000,00	38.000,00		
	Totale Programma	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		- prev. di competenza di cui già impegnato*	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	38.000,00	38.000,00		
				- prev. di competenza	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
				di cui già impegnato*	-	-	-	-
				vinc.	-	-	-	-
				prev. di cassa	38.000,00	38.000,00		
TOTALE MISSIONE 50		DEBITO PUBBLICO						
					38.000,00	38.000,00		



ERSAF

Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE		60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					
6001	Programma	01 Restituzione anticipazione tesoreria					
	Totale Programma	01 Restituzione anticipazione tesoreria					
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 60		ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					



Bilancio di Previsione 2019 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018 (2)	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
MISSIONE	99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
9901 Programma	01 Servizi per conto terzi e partite di Giro					
		319.750,20	prev. di competenza	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
			di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	6.389.750,20		
		319.750,20	prev. di competenza	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	6.389.750,20		
9902 Programma	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
			prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
		319.750,20	prev. di competenza	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	6.389.750,20		
		11.662.570,05	prev. di competenza	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			previsione di cassa	44.160.623,45		
		11.662.570,05	prev. di competenza	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			previsione di cassa	44.160.623,45		
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			previsione di cassa	44.160.623,45		
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			previsione di cassa	44.160.623,45		
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			previsione di cassa	44.160.623,45		

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

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

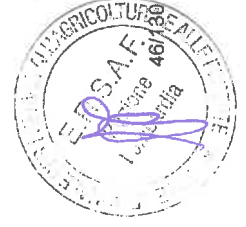


Bilancio di Previsione 2019 - Riepilogo generale Spese per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)		-	-	-	-
		8.943.308,52	42.310.707,96	23.215.024,86	20.966.871,45	19.201.667,95
Titolo 1	SPESE CORRENTI					
	di cui già impegnato*			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
	prev. di cassa		47.715.403,48	32.158.333,38		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	2.399.511,33	10.665.823,94	3.175.028,54	3.793.160,17	591.963,65
	di cui già impegnato*			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
	prev. di cassa		12.536.098,29	5.574.539,87		
	- prev. di competenza		38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Titolo 4	RIMBORSO DI PRESTITI					
	di cui già impegnato*			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
	prev. di cassa		38.000,00	38.000,00		
	prev. di competenza	319.750,20	6.620.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
	di cui già impegnato*			(-)	(-)	(-)
	di cui fondo plur. vincolato		(-)	(-)	(-)	(-)
	prev. di cassa		7.002.901,94	6.389.750,20		
Totale TITOLI	prev. di competenza	11.662.570,05	59.634.531,90	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
	di cui già impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato		-	-	-	-
	previsione di cassa		67.292.403,71	44.160.623,45		
Totale GENERALE DELLE SPESE	prev. di competenza	11.662.570,05	59.634.531,90	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
	di cui già impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato		-	-	-	-
	previsione di cassa		67.292.403,71	44.160.623,45		

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



RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)		-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1.762.869,03	8.309.479,47	7.072.000,00	6.309.530,00	6.014.530,00
			di cui già 'impegnato *	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	8.334.869,03		
TOTALE MISSIONE 02	GIUSTIZIA		-	-	-	-
			di cui già 'impegnato *	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
			-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		-	-	-	-
			di cui già 'impegnato *	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
			-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		-	-	-	-
			di cui già 'impegnato *	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	69.612,63	207.500,00	260.000,00	110.000,00	60.000,00
			di cui già 'impegnato *	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	329.612,63		
TOTALE MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO	69.551,78	130.365,34	91.000,00	71.000,00	71.000,00
			di cui già 'impegnato *	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	160.551,78		



Bilancio di Previsione 2019 - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2019, 2020, 2021

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	-	-	-	-	-
		- prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo plur. vincolato				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	-	-	-	-	-
		- prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo plur. vincolato				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	-	-	-	-	-
		- prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo plur. vincolato				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1.191.090,89	8.534.476,43	6.740.700,00	6.471.432,68	6.021.000,00
		prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo plur. vincolato				
		prev. di cassa	9.640.894,24	7.931.790,89		
TOTALE MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	-	-	-	-	-
		- prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo plur. vincolato				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	48,94	13.200,82	258.000,00	250.000,00	-
		prev. di competenza				
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo plur. vincolato				
		prev. di cassa	26.000,00	258.048,94		



Bilancio di Previsione 2019 - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2019, 2020, 2021

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2018	PREVISIONI DEFINITIVE 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TOTALE MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	1.830,00	122.272,39	396.513,69	109.696,52	-
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa		122.272,39	398.343,69		
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	88.840,41	3.043.327,31	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa		3.135.590,78	138.840,41		
TOTALE MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	-	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa		38.000,00	38.000,00		
TOTALE MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-		-	-	-
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa			-	-	-
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	319.750,20	6.620.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa		7.002.901,94	6.389.750,20		
Totale MISSIONI		11.662.570,05	59.634.531,90	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa		67.292.403,71	44.160.623,45		
Totale GENERALE DELLE SPESE		11.662.570,05	59.634.531,90	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
	di cui gia' impegnato*			-	-	-
	di cui fondo plur. vincolato			-	-	-
	prev. di cassa		67.292.403,71	44.160.623,45		

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



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019, 2020, 2021

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA		SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA	
		2019	2020			2019	2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.522.014,22						
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		302.551,20	-	-	-	-	-
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		-	-	-			
Fondo pluriennale vincolato		-	-	-			
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	-	Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	32.158.333,38	23.215.024,86	20.966.871,45
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	28.163.684,48	22.478.324,86	20.230.171,45				
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.126.624,12	1.074.700,00	1.074.700,00				
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.105.673,55	2.572.477,34	3.493.160,17	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	5.574.539,87	3.175.028,54	3.793.160,17
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
Totale entrate finali	34.395.982,15	26.125.502,20	24.798.031,62	Totale spese finali	37.732.873,25	26.390.053,40	24.760.031,62
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	-	-	-	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	-	-	-
Titolo 8 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	6.242.627,08	6.070.000,00	6.070.000,00	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	6.389.750,20	6.070.000,00	6.070.000,00
Totale titoli	40.638.609,23	32.195.502,20	30.868.031,62	Totale titoli	44.160.623,45	32.498.053,40	30.868.031,62
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.160.623,45	32.498.053,40	30.868.031,62	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	44.160.623,45	32.498.053,40	30.868.031,62
Fondo di cassa finale presunto	-	-	-				



Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2019) di riferimento del bilancio di previsione

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	10.841.424,92
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	-
(+) Entrate già accertate nell'esercizio 2018	34.020.804,64
(-) Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	30.566.355,52
(-) Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-
(+) Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-
(+) Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-
= Risultato di amminist. dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	14.295.874,04
A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 (2)	
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	2.000.000,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	5.500.000,00
(-) Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
(+) Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
(+) Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
- Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018 (1)	-
=	10.795.874,04
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	
Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 (4)	1.240.083,08
Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (5)	-
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti (5)	-
Fondo perdite società partecipate (5)	75.634,50
Fondo contenzioso (5)	-
Altri accantonamenti (5)	1.786.403,88
B) Totale parte accantonata	3.102.121,46
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	7.000.000,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
Altri vincoli	-
C) Totale parte vincolata	7.000.000,00
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	-



E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		693.752,58
Se E e' negativo, tale importo e' iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (s)		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018		
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	302.551,20	
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		302.551,20

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2019

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

3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato

4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2017, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2018 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2017. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2018 e' approvato nel corso dell'esercizio 2019, 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 2018

(5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2017, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2018 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2017. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 e' approvato nel corso dell'esercizio 2019, 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 2019

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione 2019 l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
01 Organi istituzionali	-	-	-	-	-	-	-
02 Segreteria generale	-	-	-	-	-	-	-
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	-	-	-	-	-	-	-
04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	-	-	-	-	-	-	-
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-
06 Ufficio Tecnico	-	-	-	-	-	-	-
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	-	-	-	-	-	-	-
08 Statistica e Sistemi informativi	-	-	-	-	-	-	-
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli Enti Locali	-	-	-	-	-	-	-
10 Risorse Umane	-	-	-	-	-	-	-
11 Altri Servizi Generali	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	-	-	-	-	-	-	-

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	(a)	(b)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
						2020	2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	
			(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA										
01 Uffici Giudiziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa										
02 circondariale e altri servizi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 2 - GIUSTIZIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato 2019 e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019				
				Anni Successivi			Imputazione non ancora definita					
				2020	2021	(d)			(e)	(f)	(g)	
(a)				(b)		(c)=(a)-(b)		(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA												
01	Polizia Locale e amministrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA				-	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
01 Istruzione prescolastica	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Istruzione Universitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
05 Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-	-	-	-
06 Servizi ausiliari all'istruzione	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Diritto allo studio	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)			
				2020 -2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	(g)					
										(d)	(e)	(f)
(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)					
05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI												
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	-	-	-	-	-	-	-	-			
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	-	-	-	-	-	-	-	-			
TOTALE MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI 'BENI E ATTIVITA' CULTURALI												



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								
01 Sport e tempo libero	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Giovani	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	(g)	
(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)		
07 MISSIONE 7 - TURISMO									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 7 - TURISMO		-	-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020 / 2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA							
01 Urbanistica ed assetto del territorio	-	-	-	-	-	-	-
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 8							
- ASSETTO DEL							
TERRITORIO ED							
EDILIZIA ABITATIVA							



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	(g) imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
01 Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-
03 Rifiuti	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Servizio idrico integrato	-	-	-	-	-	-	-	-
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	-	-	-	-	-	-	-	-
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	-	-	-	-	-	-	-	-
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni Successivi	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
							(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'							
01 Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-
02 Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-
03 Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-
04 Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-
05 Viabilità e infrastrutture stradali	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'							



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE								
01 Sistema di protezione civile	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Interventi a seguito di calamità naturali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA								
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	-	-	-	-	-	-	-
02	Interventi per la disabilità	-	-	-	-	-	-	-
03	Interventi per gli anziani	-	-	-	-	-	-	-
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	-	-	-	-	-	-	-
05	Interventi per le famiglie	-	-	-	-	-	-	-
06	Interventi per il diritto alla casa	-	-	-	-	-	-	-
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	-	-	-	-	-	-	-
08	Cooperazione e associazionismo	-	-	-	-	-	-	-
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 12 -								
DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	Anni Successivi	(g)	
				2021	(f)		
				(d)	(e)		
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)							
13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE							
	Servizio sanitario regionale						
01	- finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	-	-	-	-	-	-
	Servizio sanitario regionale						
02	- finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore ai LEA	-	-	-	-	-	-
	Servizio sanitario regionale						
03	- finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente	-	-	-	-	-	-
	Servizio sanitario regionale						
04	- Servizio sanitario regionale ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	-	-	-	-	-	-
	Servizio sanitario regionale						
05	- Servizio sanitario regionale investimenti sanitari	-	-	-	-	-	-
	Servizio sanitario regionale						
06	- Servizio sanitario regionale restituzioni maggiori gettiti SSN	-	-	-	-	-	-
	Servizio sanitario regionale						
07	- Ulteriori spese in materia sanitaria	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE							-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	(g) Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'								
01	Industria e PMI e artigianato	-	-	-	-	-	-	-
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	-	-	-	-	-	-	-
03	Ricerca e innovazione	-	-	-	-	-	-	-
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 14								
- SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni Successivi			(g)	
				2020	2021	(f)		
				(d)	(e)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)		
	15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE							
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	-	-	-	-	-	-	-
02	Formazione professionale	-	-	-	-	-	-	-
03	Sostegno all'occupazione	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni Successivi		(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				2020	2021		
16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA							
01 Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	-	-	-	-	-	-	-
02 Caccia e pesca	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				Anni Successivi		Imputazione non ancora definita		
				2020	2021			
				(d)	(e)		(f)	
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)								
17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE								
01	Fonti energetiche	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

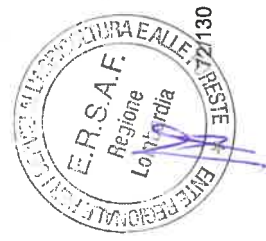
MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020	2021	Anni Successivi	(g) Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				Anni		Imputazione non		(g)	
				2020	2021	Successivi	ancora definita		
				(d)	(e)	(f)	(g)		
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		-	-	-	-	-	-	-	-

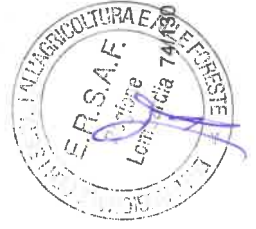




Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento
del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni Successivi	(g)	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO								
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2020 - 2021	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
				(d)	(e)			(f)
60 MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE								
Restituzione anticipazione tesoreria	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento del bilancio 2019, 2020, 2021

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
						2020 -2021	Anni Successivi	(f)	(g)	
99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI										
01	01	01	-	-	-	-	-	-	-	-
02	02	02	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI										
TOTALE										

(a) Gli importi relativi al Totale missioni di parte corrente e in c/capitale corrispondono alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio dell'esercizio 2019. Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale stanziato nel bilancio di previsione relativo all'esercizio 2018 alla data di elaborazione del bilancio 2019

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2018 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2019

(g) Risultato 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 Relazione al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019. L'importo della voce Totale missioni corrisponde alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio dell'esercizio 2020, al netto della voce Totale missioni della colonna (g)



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni		(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				2021	2022		
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
01	Organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
02	Segreteria generale	-	-	-	-	-	-
03	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	-	-	-	-	-	-
04	Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	-	-	-	-	-	-
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	-	-	-	-	-	-
06	Ufficio Tecnico	-	-	-	-	-	-
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	-	-	-	-	-	-
08	Statistica e Sistemi informativi	-	-	-	-	-	-
09	Assistenza tecnico- amministrativa agli Enti Locali	-	-	-	-	-	-
10	Risorse Umane	-	-	-	-	-	-
11	Altri Servizi Generali	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI							
ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020		
				(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni			
							2021		2022	Successivi
				(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)		
02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA										
01	Uffici Giudiziari	-	-	-	-	-	-	-		
02	Casa circondariale e altri servizi	-	-	-	-	-	-	-		
TOTALE MISSIONE 2 - GIUSTIZIA	-	-	-	-	-	-	-	-		



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato 2020 e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2021	2022	Anni Successivi	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
				(d)	(e)	(f)			
									Imputazione non ancora definita
03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01 Polizia Locale e amministrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	-	-	-	-	-	-	-	-	
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2021	2022	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
01 Istruzione prescolastica	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Istruzione Universitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
05 Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-	-	-	-
06 Servizi ausiliari all'istruzione	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Diritto allo studio	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni		(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				2021	2022		
MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI							
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	-	-	-	-	-	-
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI							



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				Anni				(g)	
				2021	2022	Successivi	(f)		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01 Sport e tempo libero	-	-	-	-	-	-	-	-	
02 Giovani	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	-	-	-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				Anni		Imputazione non ancora definita	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
				2021	2022				
(a)									
(b)									
(c)=(a)-(b)									
(d)									
(e)									
(f)									
(g)									
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
07	MISSIONE 7 - TURISMO								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 7 - TURISMO		-	-	-	-	-	-	-	-

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni Successivi (f)	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
							(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA							
01 Urbanistica ed assetto del territorio	-	-	-	-	-	-	-
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2021	Anni Successivi	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
				(d)	(e)			(f)
09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
01 Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	
03 Rifiuti	-	-	-	-	-	-	-	
04 Servizio idrico integrato	-	-	-	-	-	-	-	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	-	-	-	-	-	-	-	
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	-	-	-	-	-	-	-	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
01 Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-	-
03 Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-
05 Viabilità e infrastrutture stradali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2021	2022	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)	(g)	
11	MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE							
01	Sistema di protezione civile	-		-	-	-	-	-
02	Interventi a seguito di calamità naturali	-		-	-	-	-	-
TOTALE								
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE		-		-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019.	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				Anni				Imputazione non ancora definita	
				2021	2022	Successivi	(g)		
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	-	-	-	-	-	-	-	
02	Interventi per la disabilità	-	-	-	-	-	-	-	
03	Interventi per gli anziani	-	-	-	-	-	-	-	
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	-	-	-	-	-	-	-	
05	Interventi per le famiglie	-	-	-	-	-	-	-	
06	Interventi per il diritto alla casa	-	-	-	-	-	-	-	
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	-	-	-	-	-	-	-	
08	Cooperazione e associazionismo	-	-	-	-	-	-	-	
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		-	-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

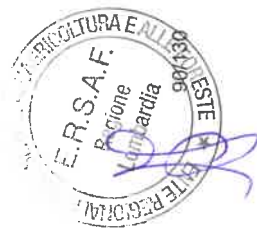
Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni			(g)
				2021	2022	Successivi	
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)							
13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE							
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	-	-	-	-	-	-
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore ai LEA	-	-	-	-	-	-
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente	-	-	-	-	-	-
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	-	-	-	-	-	-
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	-	-	-	-	-	-
06	Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN	-	-	-	-	-	-
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE		-	-	-	-	-	-

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2021	2022	Anni Successivi	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)	(g)	
14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'								
01	Industria e PMI e artigianato	-	-	-	-	-	-	-
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	-	-	-	-	-	-	-
03	Ricerca e innovazione	-	-	-	-	-	-	-
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 14								
- SVILUPPO								
ECONOMICO E								
COMPETITIVITA'								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019.	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni			(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				2021	2022	Successivi	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE							
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	-	-	-	-	-	-
02	Formazione professionale	-	-	-	-	-	-
03	Sostegno all'occupazione	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 15 -							
POLITICHE PER IL							
LAVORO E LA							
FORMAZIONE							
PROFESSIONALE							

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi (c)=(a)-(b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				2021	2022	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	
16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
01	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	-	-	-	-	-	-	-
02	Caccia e pesca	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2021	2022	Anni Successivi	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE								
01	Fonti energetiche	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 17 -								
ENERGIA E								
DIVERSIFICAZIONE DELLE								
FONTI ENERGETICHE								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
						Anni Successivi					
						2021	2022	(d)	(e)	(f)	
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)											
18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				Anni				
				2021	2022	Successivi	Imputazione non ancora definita	
(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
20 MISSIONE 20 - FONDI ACCANTONAMENTI								
01	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	-	
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	-	-	-	-	-	-	
03	Altri Fondi	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 20 - FONDI ACCANTONAMENTI								-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				Anni		Imputazione non ancora definita		
				2021	2022	Successivi		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO								
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento
del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020					
				(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni			(g)				
							2021	2022			Successivi			
												(d)	(e)	(f)
60 MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE														
Restituzione														
01 anticipazione tesoreria	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-					



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2020 di riferimento del bilancio 2020, 2021, 2022

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				Anni					
				Successivi					
				2021	2022	(d)	(e)	(f)	
(c)=(a)-(b)									
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	01	-	-	-	-	-	-	-	-
02	02	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
TOTALE									

(a) Gli importi relativi al Totale missioni di parte corrente e in c/capitale corrispondono alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio dell'esercizio 2019. Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale stanziato nel bilancio di previsione relativo all'esercizio 2018 alla data di elaborazione del bilancio 2019

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2018 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2019

(g) Risultato 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 Relazione al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019. L'importo della voce Totale missioni corrisponde alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio dell'esercizio 2020, al netto della voce Totale missioni della colonna (g)



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
01 Organi istituzionali	-	-	-	-	-	-	-
02 Segreteria generale	-	-	-	-	-	-	-
03 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	-	-	-	-	-	-	-
04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	-	-	-	-	-	-	-
05 Gestione dei beni demaniale e patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-
06 Ufficio Tecnico	-	-	-	-	-	-	-
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	-	-	-	-	-	-	-
08 Statistica e Sistemi informativi	-	-	-	-	-	-	-
09 Assistenza tecnico- amministrativa agli Enti Locali	-	-	-	-	-	-	-
10 Risorse Umane	-	-	-	-	-	-	-
11 Altri Servizi Generali	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
				(d)	(e)	(f)	(g)	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA								
01 Uffici Giudiziari	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa								
02 circondariale e altri servizi	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 2 - GIUSTIZIA	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA								
01	Polizia Locale e amministrativa	-	-	-	-	-	-	-
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	-	-	-	-	-	-	-
03	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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 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
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	Anni			(g)	
				Successivi	Imputazione non ancora definita			
					2022	2023		
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)								
04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
01 Istruzione prescolastica	-	-	-	-	-	-	-	
02 Istruzione non universitaria	-	-	-	-	-	-	-	
04 Istruzione Universitaria	-	-	-	-	-	-	-	
05 Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-	-	-	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	-	-	-	-	-	-	-	
07 Diritto allo studio	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
				Anni				
				2022	2023	Successivi		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	-	-	-	-	-	-	-
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								
01 Sport e tempo libero	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Giovani	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE								
6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	-	-	-	-	-	-	-	-

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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		
							(d)	(e)	
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
07 MISSIONE 7 - TURISMO									
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 7 - TURISMO	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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 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
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA								
01	Urbanistica ed assetto del territorio	-		-	-	-	-	-
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-		-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
01	Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-
03	Rifiuti	-	-	-	-	-	-	-
04	Servizio idrico integrato	-	-	-	-	-	-	-
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	-	-	-	-	-	-	-
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	-	-	-	-	-	-	-
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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 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		Anni Successivi		
				2023				
				(d)	(e)	(f)	(g)	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
01	Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-
02	Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-
03	Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-
04	Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-
05	Viabilità e infrastrutture stradali	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
		(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
					(d)	(e)	(f)		
11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	Sistema di protezione civile	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Interventi a seguito di calamità naturali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE									



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
12	MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
01	-	-	-	-	-	-	-	-
02	-	-	-	-	-	-	-	-
03	-	-	-	-	-	-	-	-
04	-	-	-	-	-	-	-	-
05	-	-	-	-	-	-	-	-
06	-	-	-	-	-	-	-	-
07	-	-	-	-	-	-	-	-
08	-	-	-	-	-	-	-	-
09	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		-	-	-	-	-	-	-

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022/2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita		
				(d)	(e)		(f)	(g)
				(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)				
13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE								
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	-	-	-	-	-	-	
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore ai LEA	-	-	-	-	-	-	
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente	-	-	-	-	-	-	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	-	-	-	-	-	-	
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	-	-	-	-	-	-	
06	Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN	-	-	-	-	-	-	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE		-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	(g) Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)			
				(f)				
14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'								
01	Industria e PMI e artigianato	-	-	-	-	-	-	-
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	-	-	-	-	-	-	-
03	Ricerca e innovazione	-	-	-	-	-	-	-
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'		-	-	-	-	-	-	-

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
				Anni			Imputazione non ancora definita	
				2022	2023	Successivi		
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)								
15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE								
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	-	-	-	-	-	-	
02	Formazione professionale	-	-	-	-	-	-	
03	Sostegno all'occupazione	-	-	-	-	-	-	
TOTALE 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 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
							(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA							
Sviluppo del sistema							
01 Agricolo e del sistema	-	-	-	-	-	-	-
agroalimentare							
02 Caccia e pesca	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
				Anni			Imputazione non ancora definita	
				2022	2023	Successivi		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE								
01 Fonti energetiche	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	-	-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita (g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)		
19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI								
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		-	-	-	-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento
del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
				Anni				Imputazione non ancora definita (g)	
				2022	2023	Successivi	(f)		
(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)		
20 MISSIONE 20 - FONDI ACCANTONAMENTI									
01	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	-		
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	-	-	-	-	-	-		
03	Altri Fondi	-	-	-	-	-	-		
TOTALE MISSIONE 20 - FONDI ACCANTONAMENTI								-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
				Anni Successivi			(g)	
				2022	2023	(f)		
				(d)	(e)			
50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO								
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-		-	-	-	-	
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-		-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO		-		-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)							
60 MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE							
Restituzione							
01 anticipazione tesoreria	-	-		-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	-		-	-	-	-



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2022 -2023	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita		(g)	
				(d)	(e)	(f)	(g)		
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	Servizi per conto terzi e partite di Giro	-		-		-		-	
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	-		-		-		-	
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
TOTALE									

(a) Gli importi relativi al Totale missioni di parte corrente e in capitale corrispondono alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio dell'esercizio 2019. Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale stanziato nel bilancio di previsione relativo all'esercizio 2018 alla data di elaborazione del bilancio 2019

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2018 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2019

(g) Risultato 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 Relazione al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019. L'importo della voce Totale missioni corrisponde alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio dell'esercizio 2020, al netto della voce Totale missioni della colonna (g)



Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità dell'esercizio 2019

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	-	-	-	-
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	-	-	-	-
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	-	-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	-	-	-	-
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22.067.042,54	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	337.540,32	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	73.742,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	73.742,00	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	22.478.324,86	-	-	-
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	838.700,00	-	-	-
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	-	-	-
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	-	-	-
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	230.000,00	-	-	-
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.074.700,00	-	-	-



Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità dell'esercizio 2019

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	-	-	-	-
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	-	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	-	-	-	-
4030000	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale	2.572.477,34	-	-	-
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
	Trasferimenti in conto capitale da UE	-	-	-	-
	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	2.572.477,34	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	-	-	-	-
4000000	TOTALE TITOLO 4	2.572.477,34	-	-	-
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
5000000	TOTALE TITOLO 5	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE (***)	26.125.502,20	-	-	-
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	23.553.024,86	-	-	-
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	2.572.477,34	-	-	-

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'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 n. 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 dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti capitoli di spesa. 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).



Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità dell'esercizio 2020

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	-	-	-	-
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
1010300	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	-	-	-	-
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	-	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	-	-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	-	-	-	-
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.944.146,55	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	229.471,30	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	56.553,60	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	-	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	56.553,60	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	20.230.171,45	-	-	-
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	838.700,00	-	-	-
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	-	-	-
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	-	-	-
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	230.000,00	-	-	-
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.074.700,00	-	-	-



Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità dell'esercizio 2020

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità*

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	-	-	-	-
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	-	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	-	-	-	-
4030000	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale	3.493.160,17	-	-	-
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
	Trasferimenti in conto capitale da UE	-	-	-	-
	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	3.493.160,17	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	-	-	-	-
4000000	TOTALE TITOLO 4	3.493.160,17	-	-	-
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
5000000	TOTALE TITOLO 5	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE (***)	24.798.031,62	-	-	-
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	21.304.871,45	-	-	-
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	3.493.160,17	-	-	-

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'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 n. 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 dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due capitoli di spesa: 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).



Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità dell'esercizio 2021

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	-	-	-	-
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
1010300	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	-	-	-	-
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	-	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	-	-	-	-
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	-	-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	-	-	-	-
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	18.357.411,87	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	91.883,68	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	85.672,40	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	-	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	85.672,40	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	18.534.967,95	-	-	-
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	838.700,00	-	-	-
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	-	-	-
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	-	-	-
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	160.000,00	-	-	-
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.004.700,00	-	-	-



Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità dell'esercizio 2021

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità*

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	-	-	-	-
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	-	-	-	-
4030000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	-	-	-	-
	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale	291.963,65	-	-	-
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
	Trasferimenti in conto capitale da UE	-	-	-	-
	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	291.963,65	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	-	-	-	-
4000000	TOTALE TITOLO 4	291.963,65	-	-	-
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
5000000	TOTALE TITOLO 5	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE (***)	19.831.631,60	-	-	-
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	19.539.667,95	-	-	-
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	291.963,65	-	-	-

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (i): a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'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 n. 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 dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinte categorie di spesa: 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).



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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
			(c)=(a)-(b)	2022	2023	Anni Successivi	(g)	
				(d)	(e)	(f)		
				(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)				
	(c)=(a)-(b)							
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)								
10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
01	Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	
02	Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	
03	Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	
04	Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	
05	Viabilità e infrastrutture stradali	-	-	-	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'		-	-	-	-	-	-	



Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2021 di riferimento del bilancio 2021, 2022, 2023

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

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		
							(d)	(e)	
(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE									
01 Sistema di protezione civile	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Interventi a seguito di calamità naturali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Il giorno 28 novembre 2018 alle ore 10,00 presso la sede amministrativa dell'E.R.S.A.F. in Milano Via Pola n. 12, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente, sono presenti i Dottori:

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente

Le operazioni di verifica compiute sono state effettuate sulla base del seguente ordine del giorno:

- 1) VII variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018/2020;
- 2) Bilancio di Previsione 2019/2021;
- 3) Verifica adempimenti correnti;
- 4) Verifica di cassa;
- 5) Varie e eventuali.

Assiste alla verifica la rag. Nicoletta Chiesa, Responsabile della u.o. Bilancio Ragioneria e Controllo di gestione dell'Ente.

...OMISSISS...

In relazione al punto 2) all'O.d.G. il Collegio ha esaminato i documenti e verificato che il bilancio fosse redatto nel rispetto dei principi contabili di cui al d.lgs. 118/2011 ed in particolare:

1. unità: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese;
2. annualità: le entrate e le uscite sono riferibili ai relativi anni di competenza;
3. universalità: tutte le entrate e le spese sono iscritte in bilancio;
4. integrità: le voci di bilancio sono iscritte senza compensazioni;
5. veridicità e attendibilità: le previsioni sono sostenute da analisi fondate sulla dinamica storica o su idonei parametri di riferimento;
6. pubblicità: le previsioni sono "leggibili" ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti del bilancio;
7. pareggio finanziario complessivo: viene rispettato il pareggio di bilancio.

Si osserva che lo schema del bilancio di previsione 2019/2021 risulta redatto secondo quanto previsto dal d.lgs. 118/2011 e successive modifiche e integrazioni.

Il Collegio ha analizzato in particolare la bozza della relazione al bilancio pluriennale 2019/2021 trasmessagli dall'ufficio competente.

PREVISIONI DI COMPETENZA

Il bilancio preventivo ex d.lgs. 118/2011 avente carattere autorizzatorio pareggia nelle seguenti risultanze finali:



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019- 2020- 2021

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA		
		2019	2020	2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.522.014,22			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		302.551,20	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	28.163.684,48	22.478.324,86	20.230.171,45	18.534.967,95
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.126.624,12	1.074.700,00	1.074.700,00	1.004.700,00
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.105.673,55	2.572.477,34	3.493.160,17	291.963,65
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	34.395.982,15	26.125.502,20	24.798.031,62	19.831.631,60
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	6.242.627,08	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
Totale titoli	40.638.609,23	32.195.502,20	30.868.031,62	25.901.631,60
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.160.623,45	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60

SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA		
		2019	2020	2021
Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	32.158.333,38	23.215.024,86	20.966.871,45	19.201.667,95
Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	5.574.539,87	3.175.028,54	3.793.160,17	591.963,65
Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	37.732.873,25	26.390.053,40	24.760.031,62	19.793.631,60
Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	6.389.750,20	6.070.000,00	6.070.000,00	6.070.000,00
Totale titoli	44.160.623,45	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	44.160.623,45	32.498.053,40	30.868.031,62	25.901.631,60

ENTRATE

Titolo 2 – Entrate derivanti da contributi e da trasferimenti correnti dallo Stato, regione, ecc.

I trasferimenti iscritti in bilancio sono stati verificati sulla base delle disposizioni sui trasferimenti regionali. Gli importi sono desunti dalle comunicazioni ufficiali da parte delle DD. GG di Regione Lombardia. Parimenti sono iscritte le entrate da convenzioni con Enti terzi e Società.

Titolo 3 – Entrate extra-tributarie

[Handwritten signature]



In merito si osserva che i proventi per servizi a domanda individuale sono previsti correttamente in modo prudenziale. In generale gli stanziamenti risultano coerenti e congrui con la situazione accertata negli esercizi precedenti. Si invita in ogni caso l'ente a monitorare costantemente l'andamento delle entrate.

Titoli 4, 5 e 6 - Entrate in conto capitale, entrate da riduzione di attività finanziarie e accensioni di prestiti

I trasferimenti iscritti in bilancio sono stati verificati sulla base delle disposizioni sui trasferimenti regionali. Gli importi sono desunti dalle comunicazioni ufficiali da parte delle DD. GG. di Regione Lombardia. Parimenti sono iscritte le entrate da convenzioni con Enti terzi e Società

USCITE

È stata verificata la congruità delle previsioni di spesa sulla base del rendiconto 2017, delle previsioni definitive del bilancio 2018.

In particolare si osserva che:

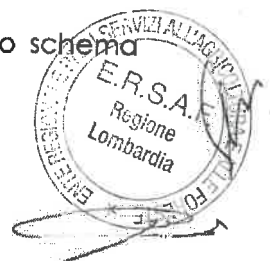
- le spese per il personale sono state calcolate applicando il contratto collettivo nazionale di lavoro, e tenuto conto di quanto disposto dalla finanziaria 2016 e dall'art. 3 d.l. 90/2014;
- sulla base del quadro predisposto dal Servizio finanziario relativamente ai prestiti assunti a tutto l'anno 2018 si è accertata la congruità nella determinazione delle rate di ammortamento;
- è stato valutato e completato il processo per la definizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità sulla base delle indicazioni fornite nell'allegato 4.2 del d.lgs. 118/2011, e si concorda con la scelta di non effettuare accantonamenti;
- le previsioni delle spese di gestione in genere risultano coerenti con gli stanziamenti dei precedenti esercizi. Si raccomanda, in proposito, un attento e costante monitoraggio, considerata la natura non derogabile di tali spese in quanto, in caso di insufficiente dotazione finanziaria, le stesse potrebbero causare problemi in ordine all'equilibrio economico del bilancio

SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

I servizi per conto di terzi e le partite di giro (titolo 9 per l'entrata e titolo 7 per la spesa) pareggiano in € 6.070.000,00= in tutti gli anni del triennio.

BILANCIO PLURIENNALE

Gli schemi di bilancio di previsione ex d.lgs. 118/2011 prevedono un unico schema comprendente le previsioni pluriennali.



Le previsioni contenute nel bilancio pluriennale sono improntate al mantenimento degli equilibri finanziari ed in particolare alla copertura delle spese di funzionamento e di investimento.

I valori monetari contenuti nel bilancio pluriennale sono espressi con riferimento ai periodi ai quali si riferiscono.

Norme di contenimento della spesa pubblica

Sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica come risulta dal seguente prospetto relativo alle previsioni per gli anni 2019-2021:

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite di spesa	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Studi e consulenze	434.639,93	85,00%	65.195,99	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	3.210,66	80,00%	642,13	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Sponsorizzazioni		100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Missioni	80.245,45	50,00%	40.122,73	40.122,73	40.122,73	40.122,73
Parco Auto	328.499,89	70,00%	98.549,97	95.745,95	95.745,95	95.745,95
Formazione	53.100,00	50,00%	26.550,00	24.192,13	24.192,13	24.192,13
Totale	899.695,93		231.060,81	231.060,81	231.060,81	231.060,81

CONSIDERAZIONI FINALI

Il Collegio, esaminati i documenti, ha verificato che lo schema di bilancio ed i suoi allegati sono conformi alle norme ed ai principi giuridici, alle norme statutarie e regolamentari; attesta la congruità e l'attendibilità degli stanziamenti di bilancio ed esprime, per quanto di competenza, parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2019/2021.

...OMISSISS...

La seduta viene tolta alle ore 15.00

Marzio Colombo - Presidente

Salvatore Laguardia - Componente

Luigi Di Marco - Componente

