



BOLLETTINO UFFICIALE della Regione Toscana

Parte Seconda n. 1 del 3.1.2018

Supplemento n. 1

mercoledì, 3 gennaio 2018

Firenze

Bollettino Ufficiale: piazza dell'Unità Italiana, 1 - 50123 Firenze - Fax: 055 - 4384620

E-mail: redazione@regione.toscana.it

Il Bollettino Ufficiale della Regione Toscana è pubblicato esclusivamente in forma digitale, la pubblicazione avviene di norma il mercoledì, o comunque ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità, ed è diviso in tre parti separate.

L'accesso alle edizioni del B.U.R.T., disponibili sul sito WEB della Regione Toscana, è libero, gratuito e senza limiti di tempo.

Nella **Parte Prima** si pubblicano lo Statuto regionale, le leggi e i regolamenti della Regione, nonché gli eventuali testi coordinati, il P.R.S. e gli atti di programmazione degli Organi politici, atti degli Organi politici relativi all'interpretazione di norme giuridiche, atti relativi ai referendum, nonché atti della Corte Costituzionale e degli Organi giurisdizionali per gli atti normativi coinvolgenti la Regione Toscana, le ordinanze degli organi regionali.

Nella **Parte Seconda** si pubblicano gli atti della Regione, degli Enti Locali, di Enti pubblici o di altri Enti ed Organi la cui pubblicazione sia prevista in leggi e regolamenti dello Stato o della Regione, gli atti della Regione aventi carattere diffusivo generale, atti degli Organi di direzione amministrativa della Regione aventi carattere organizzativo generale.

Nella **Parte Terza** si pubblicano i bandi e gli avvisi di concorso, i bandi e gli avvisi per l'attribuzione di borse di studio, incarichi, contributi, sovvenzioni, benefici economici e finanziari e le relative graduatorie della Regione, degli Enti Locali e degli altri Enti pubblici, si pubblicano inoltre ai fini della loro massima conoscibilità, anche i bandi e gli avvisi disciplinati dalla legge regionale 13 luglio 2007, n. 38 (Norme in materia di contratti pubblici e relative disposizioni sulla sicurezza e regolarità del lavoro).

Ciascuna parte, comprende la stampa di Supplementi, abbinata all'edizione ordinaria di riferimento, per la pubblicazione di atti di particolare voluminosità e complessità, o in presenza di specifiche esigenze connesse alla tipologia degli atti.

SEZIONE I

CONSIGLIO REGIONALE - Deliberazioni

DELIBERAZIONE 19 dicembre 2017, n. 96

Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per il triennio 2018-2019-2020.

SEZIONE I

CONSIGLIO REGIONALE

- Deliberazioni

DELIBERAZIONE 19 dicembre 2017, n. 96

Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per il triennio 2018-2019-2020.

IL CONSIGLIO REGIONALE.

Visti:

- la legge regionale 5 febbraio 2008, n. 4 (Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale), la quale prevede al titolo II l'autonomia di bilancio e contabile e, in particolare, all'articolo 6, comma 1, dispone che: "Per l'esercizio delle proprie funzioni, il Consiglio regionale dispone di un bilancio autonomo, ai sensi dell'articolo 28 dello Statuto";

- l'articolo 7 del regolamento interno del Consiglio regionale 27 giugno 2017, n. 28 (Regolamento interno di amministrazione e contabilità), in virtù del quale il bilancio di previsione del Consiglio regionale assieme alla relazione previsionale e programmatica, sono adottati dall'Ufficio di presidenza ed approvati dal Consiglio regionale prima del bilancio di previsione della Regione;

- gli articoli 10 e 11 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), inerenti alla disciplina dei bilanci di previsione finanziari e dei relativi schemi;

- l'articolo 67 del d.lgs. 118/2011, in virtù del quale i consigli regionali, nell'ambito dell'autonomia contabile riconosciuta loro dagli statuti regionali, adottano il medesimo sistema contabile e gli schemi di bilancio e di rendiconto della Regione adeguandosi ai principi contabili generali e applicati allegati al decreto suddetto;

Accertato che:

- nella seduta dell'Ufficio di presidenza del 27 luglio 2017 è stato definito il fabbisogno per il bilancio del Consiglio regionale per il triennio 2018-2019-2020 da stanziare nel bilancio della Regione, ai sensi dell'articolo 7, comma 4, del reg. int. c.r. 28/2017;

- nelle previsioni di bilancio per il triennio 2018-2019-2020 sono stati rispettati i limiti di spesa imposti dal decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78 (Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica) convertito, con modificazione, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e dal decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95 (Disposizioni urgenti per la revisione della spesa

pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini, nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;

- gli stanziamenti di spesa del bilancio di previsione finanziario riguardanti gli esercizi finanziari cui il bilancio si riferisce hanno natura autorizzatoria, costituendo limite agli impegni ed ai pagamenti, con l'esclusione delle previsioni riguardanti le partite di giro/servizi per conto di terzi i cui stanziamenti non comportano limiti alla gestione;

- le voci di entrata e di spesa, riportate nei suddetti documenti contabili, sono state riclassificate secondo le disposizioni dettate dal d.lgs. 118/2011;

Visti i seguenti documenti allegati al presente atto quale parte integrante e sostanziale:

- il "Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per il triennio 2018-2019-2020" comprensivo degli allegati di cui all'articolo 11, comma 3, del d.lgs. 118/2011, per quanto applicabili, in virtù di quanto disposto dall'articolo 67 del medesimo d.lgs. 118/2011 (Allegato A);

- il "Documento tecnico di accompagnamento 2018-2019-2020", trasmesso ai fini conoscitivi, dall'Ufficio di Presidenza unitamente allo schema di delibera di approvazione del bilancio ai sensi del paragrafo 9.2 dell'allegato 4/1 del d.lgs. 118/2011 (Allegato B);

Visto il parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti del 7 dicembre 2017, prot. 24621/2.12, espresso sulla proposta di deliberazione in oggetto formulata dall'Ufficio di Presidenza in data 29 novembre 2017, parte integrante dell'allegato A;

Considerato che, in coerenza con quanto disposto dall'articolo 39, comma 10, del d.lgs. 118/2011 e dagli articoli 8 e 12 del reg. int. c.r. 28/2017, l'Ufficio di presidenza procederà di conseguenza:

- all'approvazione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio, con il quale provvederà, per ciascun esercizio, alla ripartizione dell'unità di voto di bilancio in categorie e macroaggregati;

- all'approvazione del bilancio finanziario gestionale, con il quale provvederà, per ciascun esercizio, a ripartire le categorie e i macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e rendicontazione,

- all'approvazione del programma delle acquisizioni di cui all'articolo 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture);

- all'assegnazione delle risorse per le annualità 2019 e 2020 alle articolazioni organizzative di livello dirigenziale del Segretariato generale;

Stanti le motivazioni espresse in narrativa;

DELIBERA

1. di approvare il bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per il triennio 2018-2019-2020 (Allegato A) comprensivo degli allegati di cui all'articolo 11, comma 3, del d.lgs. 118/2011, per quanto applicabili, in virtù di quanto disposto dall'articolo 67 del medesimo d.lgs. 118/2011 e del parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti, parte integrante e sostanziale del presente atto;

2. di prendere atto del documento tecnico di accompagnamento al bilancio, trasmesso ai fini conoscitivi, dall'Ufficio di presidenza unitamente allo schema di delibera di approvazione del bilancio, ai sensi del paragrafo 9.2 dell'allegato 4/1 del d.lgs 118/2011 (allegato B);

3. di trasmettere al tesoriere del Consiglio regionale il prospetto entrate e spese, di cui all'allegato A, quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, per gli adempimenti di propria competenza;

4. di dare atto che l'Ufficio di presidenza, in coerenza con quanto disposto dall'articolo 39, comma 10, del d.lgs.118/2011 e dagli articoli 8 e 12 del reg. int. c.r. 28/2017, procederà di conseguenza:

- all'approvazione del documento tecnico di accompa-

gnamento al bilancio, con il quale provvederà, per ciascun esercizio, alla ripartizione dell'unità di voto di bilancio in categorie e macroaggregati;

- all'approvazione del bilancio finanziario gestionale, con il quale provvederà, per ciascun esercizio, a ripartire le categorie e i macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e rendicontazione;

- all'approvazione del programma delle acquisizioni di cui all'articolo 21 del d.lgs. 50/2016;

- all'assegnazione delle risorse per le annualità 2019 e 2020 alle articolazioni organizzative di livello dirigenziale del Segretariato generale.

Il presente atto è pubblicato integralmente, comprensivo degli allegati A e B, sul Bollettino Ufficiale della Regione Toscana, ai sensi dell'articolo 5, comma 1, della l.r. 23/2007 e nella banca dati degli atti del Consiglio regionale, ai sensi dell'articolo 18, comma 1, della medesima l.r. 23/2007.

IL CONSIGLIO REGIONALE APPROVA

con la maggioranza prevista dall'articolo 26 dello Statuto.

Il Presidente
Eugenio Giani

I Segretari
Giovanni Donzelli
Antonio Mazzeo

SEGUONO ALLEGATI

Allegato A



REGIONE TOSCANA

Consiglio Regionale

Bilancio di previsione 2018 – 2019 – 2020

(art.11, comma 1 lett. a) D.Lgs.n.118/2011 e s.m.i)

Indice

Bilancio di previsione (articolo 11 c.1 D.lgs. 118/2011)

Bilancio di Previsione Entrate.....	
Bilancio di previsione Spese.....	
Riepilogo generale entrate per Titoli.....	
Riepilogo generale delle spese per Titoli.....	
Riepilogo generale delle spese per Missioni.....	
Quadro generale riassuntivo.....	
Equilibri di bilancio.....	

Allegati al bilancio di previsione (articolo 11 c.3 D.lgs. 118/2011)

Risultato presunto di amministrazione al 31.12.2017.....	
Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato.....	
Composizione dell'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità.....	
Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie.....	
Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste.....	
Nota integrativa e relativi allegati.....	
Relazione del collegio dei revisori.....	

Bilancio di previsione Entrate
(Entrate di bilancio per Titoli e Tipologie)

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		195.315,20	5.796,07	4.990,56	509,75
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		15.951,37	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		3.284.843,43	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		0,00	0,00	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	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		6.512.516,13	4.500.000,00		
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TITOLO 2: Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	17.250,00	21.561.236,94 21.566.986,94	21.848.658,42 21.865.908,42	21.897.443,68	24.101.294,90
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	5.500,00 5.500,00	5.500,00 5.500,00	5.500,00	5.500,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	17.250,00	21.566.736,94 21.572.486,94	21.854.158,42 21.871.408,42	21.902.943,68	24.106.794,90
TITOLO 3: Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	1.761,78 2.015,54	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00	500,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	634,63 634,63	410,00 410,00	400,00	400,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	32.490,33	229.847,51 238.304,71	227.181,10 259.671,43	227.065,10	227.065,10
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	32.490,33	232.743,92 241.454,88	229.091,10 261.581,43	228.965,10	228.965,10

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TITOLO 4: Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	1.032.553,00	715.517,22	624.731,96	552.880,74
		Previsione di competenza	1.032.553,00	715.517,22	624.731,96	552.880,74
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	572,49	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	572,49	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale	0,00	1.033.125,49	715.517,22	624.731,96	552.880,74
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	1.033.125,49	715.517,22	624.731,96	552.880,74
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TITOLO 6: Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	3.853.094,78	4.918.520,00	4.918.520,00	4.915.750,00
	Previsione di competenza		3.853.094,78	4.918.520,00	4.918.520,00	4.915.750,00
	0,00 Previsione di cassa		3.869.551,62	4.918.520,00		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	4.746,22	1.051.904,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Previsione di competenza		1.051.904,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	4.746,22 Previsione di cassa		1.056.650,85	5.746,22		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.746,22	4.904.999,41	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
	Previsione di competenza		4.904.999,41	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
	4.746,22 Previsione di cassa		4.926.202,47	4.924.266,22		
TOTALE TITOLI						
	Previsione di competenza	54.486,55	27.737.605,76	27.718.286,74	27.676.160,74	29.805.390,74
	Previsione di cassa		27.773.269,78	27.772.773,29		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	28.805.900,49
	Previsione di competenza		31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	28.805.900,49
	Previsione di cassa	54.486,55	34.285.785,91	32.272.773,29		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					

Bilancio di previsione Spese
(Spese di bilancio per Missioni e Programmi)

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
			0	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	Programma 01 Organi istituzionali		14.739.410,15	15.310.075,73	15.197.373,28	17.647.855,06
	Titolo 1 Spese correnti	452.837,00	570.951,98	34.593,68	0,00	0,00
			50,26	0,00	0,00	0,00
			15.130.197,67	15.754.912,73		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	452.837,00	14.739.410,15	15.310.075,73	15.197.373,28	17.647.855,06
			50,26	0,00	34.593,68	0,00
			15.130.197,67	15.754.912,73	0,00	0,00
0102	Programma 02 Segreteria generale		41.343,63	56.059,13	56.228,92	56.016,67
	Titolo 1 Spese correnti	1.000,00	20.483,19	20.483,19	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			43.308,67	57.059,13		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 02	1.000,00	41.343,63	56.059,13	56.228,92	56.016,67
			0,00	20.483,19	20.483,19	0,00
			43.308,67	57.059,13	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
0103	Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
	Titolo 1 Spese correnti	606.468,00	3.949,60	3.868,30	38.787,47	107,15
			3.289.628,83	3.222.066,03	509,75	402,60
	Titolo 2 Spese in conto capitale	500,00	28.000,00	118.110,66	21.653,27	27.630,74
			0,00	0,00	0,00	0,00
			36.524,38	123.610,66	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	606.968,00	3.949,60	3.868,30	38.787,47	107,15
			3.326.153,21	3.345.676,69	509,75	402,60
0104	Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
0105	Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	Titolo 1 Spese correnti	16.638,00	238.753,30	246.015,61	245.010,70	245.010,59
				21.607,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			254.109,80	262.653,61		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	16.638,00	238.753,30	246.015,61	245.010,70	245.010,59
				21.607,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			254.109,80	262.653,61		
0106	Programma 06 Ufficio tecnico					
	Titolo 1 Spese correnti	232.636,00	366.658,67	332.832,61	342.030,43	324.960,03
				204.010,09	3.066,30	0,00
				1.545,60	0,00	0,00
			472.560,42	564.360,12		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	136.303,00	374.250,00	46.106,56	46.254,10	46.069,67
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			455.568,88	182.409,56		
	Totale Programma 06 Ufficio tecnico	368.939,00	740.908,67	378.939,17	388.284,53	371.029,70
				204.010,09	3.066,30	0,00
				1.545,60	0,00	0,00
			928.129,30	746.769,68	0,00	0,00
0107	Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0108	Programma 08 Statistica e sistemi informativi		1.109.009,09	1.154.347,91	1.105.421,26	1.120.209,46
Titolo 1	Spese correnti	446.234,00	1.109.009,09	803.677,73	600.354,23	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		11,94	11,94	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		1.403.215,33	1.600.569,97		
	Previsione di cassa		796.851,27	250.500,00	255.024,59	178.180,33
Titolo 2	Spese in conto capitale	270.268,00	0,00	86.742,63	22.945,19	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		899.363,38	520.768,00		
	Previsione di cassa		1.905.860,36	1.404.847,91	1.360.445,85	1.298.389,79
Totale	Previsione di competenza		1.905.860,36	1.404.847,91	1.360.445,85	1.298.389,79
Programma 08	Statistica e sistemi informativi	716.502,00	11,94	890.360,36	623.299,42	0,00
	Previsione di cassa		2.302.578,71	2.121.337,97	0,00	0,00
0109	Programma 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0110	Programma 10	Risorse umane				
			Previsione di competenza	281.859,18	256.990,00	261.790,00
			di cui già impegnato	64.396,50	0,00	0,00
		128.640,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	403.299,18		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	281.859,18	256.990,00	261.790,00
		128.640,00	di cui già impegnato	64.396,50	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	403.299,18		
0111	Programma 11	Altri servizi generali				
			Previsione di competenza	32.104,75	29.069,75	28.764,75
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		11.280,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	47.474,37		
			Previsione di competenza	47.474,37	43.384,75	
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	63.800,00	1.800,00	1.000,00
			Previsione di competenza	5.500,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	8.245,00	63.800,00	
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			52.719,37	95.904,75	30.869,75	29.764,75
Totale Programma 11	Altri servizi generali	11.280,00		0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			55.719,37	107.184,75		
	Previsione di competenza di cui già impegnato					
	di cui fondo pluriennale vincolato					
	Previsione di cassa					
0112	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza					
	di cui già impegnato					
	di cui fondo pluriennale vincolato					
	Previsione di cassa					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza					
	di cui già impegnato					
	di cui fondo pluriennale vincolato					
	Previsione di cassa					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza					
	di cui già impegnato					
	di cui fondo pluriennale vincolato					
	Previsione di cassa					
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.302.804,00	20.743.305,54	20.591.037,00	20.386.568,76	22.695.609,42
			3.047.134,12	3.047.134,12	720.232,06	107,15
			5.557,40	4.988,73	509,75	402,60
			22.397.488,35	22.798.893,74		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 02 Giustizia						
0201	Programma 01 Uffici giudiziari					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0202	Programma 02 Casa circondariale e altri servizi					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0203	Programma 03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)					

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza						
0301	Programma 01 Polizia locale e amministrativa					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0302	Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0303	Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
0401	Programma 01 Istruzione prescolastica					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Istruzione prescolastica	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
0402	Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0403	Programma 03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0404	Programma 04 Istruzione universitaria					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			0,00	0,00		
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0405	Programma 05 Istruzione tecnica superiore					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0406	Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
0408	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)					
	Programma 08					
	Titolo 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese correnti					
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese in conto capitale					
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese per incremento attività finanziarie					
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale					
	Programma 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Politica regionale unitaria per l'istruzione					
	e il diritto allo studio (solo per le Regioni)					
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE					
	MISSIONE 04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Istruzione e diritto allo studio					
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
0501	Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	1.000.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	1.000.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	100.000,00	100.000,00	100.000,00
0502	Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	Titolo 1 Spese correnti	266.510,00	1.275.142,04	1.417.671,67	1.558.141,57	1.379.635,21
			Previsione di competenza di cui già impegnato	445.009,33	218.737,05	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.684.181,67	0,00	0,00
			236,84			
			1.592.115,12			
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	42.487,05	37.000,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	37.000,00	0,00	0,00
			42.487,05			
			42.487,05			
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00			
			0,00			
	Totale Programma 02	266.510,00	1.317.629,09	1.454.671,67	1.558.141,57	1.379.635,21
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.317.629,09	1.558.141,57	1.379.635,21

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
0601	Programma 01 Sport e tempo libero					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0602	Programma 02 Giovani					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0603	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 07 Turismo						
0701	Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0702	Programma 02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 08 Asse del territorio ed edilizia abitativa						
0801	Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
0802	Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0803	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0901	Programma 01 Difesa del suolo					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Difesa del suolo	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
0902	Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
0903 Programma 03	Rifiuti		2.851,83	2.909,62	2.920,97	2.905,86
Titolo 1	Spese correnti	3.365,00		328,17	1,83	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1,83	1,83	0,00	0,00
	Previsione di cassa		4.190,72	6.272,79		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00		0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00		0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Rifiuti	3.365,00	2.851,83	2.909,62	2.920,97	2.905,86
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1,83	328,17	1,83	0,00
	Previsione di cassa		4.190,72	6.272,79		
0904 Programma 04	Servizio idrico integrato					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
0905	Programma 05	Are protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione				
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 05	Are protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
0906	Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche				
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato				0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
0908	Programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
0909	Programma 09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 09	sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.365,00	2.851,83	2.909,62	2.920,97	2.905,86
			<i>di cui già impegnato</i>	328,17	1,83	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1,83	0,00	0,00
			Previsione di cassa	6.272,79		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 10						
<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>						
1001	Programma 01	Trasporto ferroviario				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1002	Programma 02	Trasporto pubblico locale				
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
		Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1003	Programma 03 Trasporto per vie d'acqua					
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1004	Programma 04 Altre modalità di trasporto					
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
1005	Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali					
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
1006	Programma 06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)					
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 3	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 11 Soccorso civile						
1101	Programma 01 Sistema di protezione civile					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
1102	Programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1103	Programma 03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)				
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201	Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1202	Programma 02 Interventi per la disabilità					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1203	Programma 03 Interventi per gli anziani					
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1204	Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00		
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
1207	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali					
Titolo 1	Spese correnti		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
1208	Programma 08	Cooperazione e associazionismo					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	
1209	Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato 0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1210	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)					
	Titolo 1	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 13 Tutela della salute						
1301	Programma 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1302	Programma 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1303	Programma 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Provisione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
1306	Programma 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1307	Programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1308	Programma 08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						
1401	Programma 01 Industria, PMI e Artigianato					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
1402	Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	124.999,37	50.000,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	85.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Previsione di competenza		150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	di cui già impegnato			15.000,00	15.000,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		224.999,37	235.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1501	Programma 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1502	Programma 02 Formazione professionale					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Programma 03 Sostegno all'occupazione					
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1504	Programma 04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)					
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			0,00	0,00		
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
1601	Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1602	Programma 02 Caccia e pesca					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
1603	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1701	Programma 01 Fonti energetiche					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1702	Programma 02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>Previsione di competenza di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Previsione di cassa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>Previsione di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Previsione di cassa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1801	Programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1802	Programma 02 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			Previsione di competenza	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
			62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
			62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 19 Relazioni internazionali						
1901	Programma 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1902	Programma 02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	42.206,13	100.000,00	200.000,00	200.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	Previsione di cassa		42.206,13	100.000,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	2.817.149,96	221.944,52	360.000,00	360.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			Previsione di cassa	221.944,52		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	3.047.929,89	443.944,52	502.000,00	499.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			Previsione di cassa	443.944,52		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie						
6001	Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
9901	Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro		4.904.999,41	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	26.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4.913.779,34	4.946.260,00		
	Totale Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	26.740,00	4.904.999,41	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			4.913.779,34	4.946.260,00		
9902	Programma 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	26.740,00	4.904.999,41	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			4.913.779,34	4.946.260,00		
TOTALE MISSIONI		2.684.419,00	31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49
			5.796,07	3.507.471,62	953.970,94	107,15
			34.279.989,84	30.313.552,72	509,75	402,60

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,3	29.805.900,49
	Previsione di competenza di cui già impegnato	2.684.419,00	3.507.471,62	3.507.471,62	953.970,94	107,15
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.796,07	4.990,56	509,75	402,60
	Previsione di cassa		34.279.989,84	30.313.552,72		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

Riepilogo generale entrate per Titoli

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsione di competenza	195.315,20	5.796,07	4.990,56	509,75
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsione di competenza	15.951,37	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsione di competenza	3.284.843,43	0,00	0,00	0,00
	<i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i>		<i>Previsione di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
	<i>- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifiinanziamenti)</i>		<i>Previsione di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		Previsione di cassa	6.512.516,13	4.500.000,00		
20000 TITOLO 2	Trasferimenti correnti	17.250,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	21.566.736,94 21.572.486,94	21.854.158,42 21.871.408,42	21.902.943,68	24.106.794,90
30000 TITOLO 3	Entrate extratributarie	32.490,33	Previsione di competenza Previsione di cassa	232.743,92 241.454,88	229.091,10 261.581,43	228.965,10	228.965,10
40000 TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.033.125,49 1.033.125,49	715.517,22 715.517,22	624.731,96	552.880,74
90000 TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.746,22	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.904.999,41 4.926.202,47	4.919.520,00 4.924.266,22	4.919.520,00	4.916.750,00
TOTALE TITOLI		54.486,55	Previsione di competenza Previsione di cassa	27.737.605,76 27.773.269,78	27.718.286,74 27.772.773,29	27.676.160,74	29.805.390,74
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		54.486,55	Previsione di competenza Previsione di cassa	31.233.715,76 34.285.785,91	27.724.082,81 32.272.773,29	27.681.151,3	29.805.900,49

Riepilogo generale delle spese per Titoli

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	2.250.608,00				
	Previsione di competenza		24.039.421,90	22.089.045,59	22.136.899,34	24.336.269,75
	di cui già impegnato		3.420.728,99	3.420.728,99	931.025,75	107,15
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.796,07	4.990,56	509,75	402,60
	Previsione di cassa	25.891.815,68		24.239.704,50		
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE					
	Previsione di competenza		2.289.294,45	715.517,22	624.731,96	552.880,74
	di cui già impegnato		86.742,63	86.742,63	22.945,19	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa	3.474.394,82		1.127.588,22		
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	26.740,00		4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa	4.913.779,34		4.946.260,00		
	TOTALE TITOLI	2.684.419,00	31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49
	di cui già impegnato		3.507.471,62	3.507.471,62	953.970,94	107,15
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.796,07	4.990,56	509,75	402,60
	Previsione di cassa	34.279.989,84		30.313.552,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.684.419,00	31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49
	di cui già impegnato		3.507.471,62	3.507.471,62	953.970,94	107,15
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.796,07	4.990,56	509,75	402,60
	Previsione di cassa	34.279.989,84		30.313.552,72		

Riepilogo generale delle spese per Missioni

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.302.804,00	20.743.305,54	20.591.037,00	20.386.568,76	22.685.609,42
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnato	3.047.134,12	720.232,06	107,15
			di cui fondo pluriennale vincolato	4.988,73	509,75	402,60
			Previsione di cassa	22.798.893,34		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	266.510,00	2.317.629,09	1.554.671,67	1.658.141,57	1.479.635,21
			Previsione di competenza	445.009,33	218.737,05	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.821.181,67		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.365,00	2.851,83	2.909,62	2.920,97	2.905,66
			Previsione di competenza	328,17	1,83	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	6.272,79		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	5.000,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	85.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
			Previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	224.999,37	235.000,00	
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TOTALE MISSIONE 20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	3.047.929,89	443.944,52	502.000,00	499.000,00
			Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	443.944,52		
TOTALE MISSIONE 99	<i>Servizi per conto terzi</i>	26.740,00	4.904.999,41	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
			Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.913.779,34	4.946.260,00	
TOTALE MISSIONI		2.684.419,00	31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49
			Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	3.507.471,62	953.970,94	107,15
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.990,56	509,75	402,60
			Previsione di cassa	30.313.552,72		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.684.419,00	31.233.715,76	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49
			Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	3.507.471,62	953.970,94	107,15
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.990,56	509,75	402,60
			Previsione di cassa	30.313.552,72		

Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESA	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	4.500.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	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		5.796,07	4.990,56	509,75					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	24.239.704,50	22.089.045,59	22.136.899,34	24.336.269,75
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.871.408,42	21.854.158,42	21.902.943,68	24.106.794,90	di cui fondo pluriennale vincolato		4.990,56	509,75	402,60
Titolo 3 - Entrate extratributarie	261.581,43	229.091,10	228.965,10	228.965,10	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.127.588,22	715.517,22	624.731,96	552.880,74
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	715.517,22	715.517,22	624.731,96	552.880,74	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	22.848.507,07	22.798.766,74	22.756.640,74	24.888.640,74	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale spese finali	25.367.292,72	22.804.562,81	22.761.631,30	24.889.150,49
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	4.924.266,22	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00	di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
Totale titoli	27.772.773,29	27.718.286,74	27.676.160,74	29.805.390,74	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.946.260,00	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	32.272.773,29	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	30.313.552,72	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49
Fondo di cassa finale presunto	1.959.220,57				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	30.313.552,72	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49

Equilibri di bilancio

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per le Regioni)***

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA		
		ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	5.796,07	4.990,56	509,75
Entrate titoli 1-2-3	(+)	22.083.249,52	22.131.908,78	24.335.760,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	22.089.045,59	22.136.899,34	24.336.269,75
- di cui fondo pluriennale vincolato		4.990,56	509,75	402,60
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo) ⁽⁴⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	715.517,22	624.731,96	552.880,74
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	715.517,22	624.731,96	552.880,74
- di cui Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo progresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO			
	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Utilizzo risultato presunto di amministrazione finanziaria di attività finanziarie (**)	(+)	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00
C) Variazioni attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)	0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)			
A) Equilibrio di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(-)	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	205.675,64
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	205.675,64	205.675,64
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	205.675,64	205.675,64
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	(+)	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali (6)			
A) Equilibrio di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H)	(-)	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	0,00	0,00	0,00

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

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel caso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è approvato a seguito della verifica prevista dall'articolo 42, comma 9, prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente. Comprende anche l'utilizzo del fondo del DL 35/2011

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

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

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

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

(5) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti, delle gestioni vincolate e delle risorse riguardanti il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

(6) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni.

Allegati al bilancio di previsione:

(art.11, comma 3 D.Lgs.n.118/2011 e s.m.i)

- Risultato presunto di amministrazione
- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato
- Composizione dell'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità
- Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie
- Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste
- Nota integrativa e relativi allegati
- Relazione del collegio dei revisori dei conti

**Tabella dimostrativa del risultato presunto di
amministrazione presunto**

Allegato Risultato presunto di amministrazione

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

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	3.284.843,43
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	211.266,57
(+) Entrate già accertate nell'esercizio 2017 al 24/11/2017	27.314.353,54
(-) Uscite già impegnate nell'esercizio 2017 al 24/11/2017	25.063.281,37
(-) Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2017	-
(+) Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2017	-
(+) Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2017	6.858,20
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2018	5.754.040,37
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2017	21.826,85
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2017	2.526.197,06
- Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2017	-
+ Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2017	-
+ Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2017	-
- Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2017 ⁽⁴⁾	5.796,07
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017 ⁽²⁾
	3.243.874,09
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:	
Parte accantonata ⁽³⁾	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017 ⁽⁴⁾	-
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni)	6.944,52
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti ⁽⁵⁾	-
Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	-
Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	1.906.000,00
Fondi speciali per il finanziamento dei nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale per spese correnti in corso di approvazione - art. 49 comma 5 del d.lgs.118/2011	250.000,00
B) Totale parte accantonata	2.162.944,52
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - trasferimenti per funzioni delegate al Coreco dall'Agcom	5.707,50
Altri vincoli di cui all'art. 5 bis L.r. 4/2008 "Osservatorio legislativo interregionale"	15.354,37
Altri vincoli fondo oneri art. 27 ter L.r. 3/2009 (cioè i risparmi di spesa determinati dall'applicazione dell'articolo 11, comma 3, e dell'articolo 27 bis della l.r. 3/2009 che confluiscono in un fondo speciale iscritto nel bilancio del Consiglio regionale, destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di presidenza). La stima rappresenta la dotazione del fondo speciale iscritto nel Bilancio 2017	459.475,39
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente relativi al finanziamento della spesa del coordinamento delle biblioteche e strutture documentarie della Regione Toscana - rete Cobire	-
Utilizzo altri vincoli	-
C) Totale parte vincolata	480.537,26
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	49.269,97
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	551.122,34
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾	
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017 :	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	-
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
Utilizzo altri vincoli	-
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	-

(*) Indicare gli anni di riferimento N e N-1. - I dati sono stati elaborati alla data del 24 novembre 2017

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

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

⁽³⁾ Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

⁽⁴⁾ Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

⁽⁵⁾ Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N.

⁽⁶⁾ 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 scrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

**Composizione per missioni e programmi del fondo
pluriennale vincolato - FPV**

Allegato - Fondo pluriennale vincolato

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.796,07	805,51	4.990,56	0,00	0,00	0,00	0,00	4.990,56

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga, corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale di capitale". Iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2015), indicare 2015 al posto di N, 2016 al posto di N+1, etc.

Allegato - Fondo pluriennale vincolato

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
								(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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.990,56	4.480,81	509,75	0,00	0,00	0,00	0,00	509,75

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga, corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale".

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(c) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga, corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale".

(d) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(e) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(f) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(g) Risultare possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2015), indicare 2015 al posto di N, 2016 al posto di N+1, etc.

Allegato - Fondo pluriennale vincolato

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	
				2021	2022	Anni successivi		Imputazione non ancora definita
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	509,75	107,15	402,60	0,00	0,00	0,00	402,60	

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga, corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale".

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(c) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga, corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale".

(d) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(e) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(f) Risultare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(g) Risultare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci scritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2015), indicare 2015 al posto di N, 2016 al posto di N+1, etc.

**Composizione dell'accantonamento al fondo crediti
dubbia esigibilità - FDCE**

Allegato - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio finanziario 2018

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTI O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) 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	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0	0	
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21.848.658,42	0,00	0,00	
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.500,00	0,00	0,00	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
2000000	TOTALE TITOLO 2	21.854.158,42	0	0	
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	0,00	
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	0,00	0,00	
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	410,00	0,00	0,00	
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	227.181,10	0,00	0,00	
3000000	TOTALE TITOLO 3	229.091,10	0	0	
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	715.517,22 715.517,22 0,00 0,00	0,00	0,00	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
4000000	TOTALE TITOLO 4	715.517,22	0	0	
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0	0	
	TOTALE GENERALE (***)	22.798.766,74	0	0	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	22.083.249,52	0	0	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	715.517,22	0	0	

* 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 4.2.

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

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

Allegato - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio finanziario 2019

(predispone un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***) (c)	% di stanziamento accantonato al Fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0	0	
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21.897.443,68	0,00	0,00	
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.500,00	0,00	0,00	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	
2000000	TOTALE TITOLO 2	21.902.943,68	0	0	
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	0,00	
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	0,00	0,00	
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	400,00	0,00	0,00	
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	227.065,10	0,00	0,00	
3000000	TOTALE TITOLO 3	228.965,10	0	0	
ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	624.731,96			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	624.731,96			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
4000000	TOTALE TITOLO 4	624.731,96	0	0	
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0	0	
TOTALE GENERALE (***)		22.756.640,74	0	0	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)		22.131.908,78	0	0	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		624.731,96	0	0	

* 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 4.2.

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

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

Allegato - Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Esercizio finanziario 2020

(predispone un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTI O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***) (c)	% di stanziamento accantonato al Fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0	0	
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	24.101.294,90	0,00	0,00	
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.500,00	0,00	0,00	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
2000000	TOTALE TITOLO 2	24.106.794,90	0	0	
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	0,00	
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	0,00	0,00	
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	400,00	0,00	0,00	
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	227.065,10	0,00	0,00	
3000000	TOTALE TITOLO 3	228.965,10	0	0	
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	552.880,74 552.880,74 0,00 0,00	0,00	0,00	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
4000000	TOTALE TITOLO 4	552.880,74	0	0	
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0	0	
	TOTALE GENERALE (***)	24.888.640,74	0	0	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	24.335.760,00	0	0	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	552.880,74	0	0	

* 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 4.2.

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

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

Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10002	INDENNITA' DI CARICA CONSIGLIERI	3.520.390,00	3.520.390,00	3.555.000,00
10003	INDENNITA' DI FUNZIONE CONSIGLIERI	384.333,02	405.320,09	409.674,47
10004	RIMBORSO ESERCIZIO MANDATO-RIMBORSO FISSO CONSIGLIERI	1.005.600,00	1.005.600,00	1.015.000,00
10005	RIMBORSO ESERCIZIO MANDATO - RIMBORSO KM CONSIGLIERI	460.000,00	460.000,00	465.000,00
10006	ONERI IRAP CONSIGLIERI	334.000,00	334.000,00	337.000,00
10007	INDENNITA' DI CARICA ASSESSORI	704.080,00	704.080,00	704.080,00
10008	INDENNITA' DI FUNZIONE ASSESSORI	162.480,00	162.480,00	162.480,00
10009	RIMBORSO MANDATO ASSESSORI	241.000,00	241.000,00	241.000,00
10010	ONERI IRAP ASSESSORI	73.660,00	73.660,00	73.660,00
10011	MISSIONI ITALIA CONSIGLIERI	4.000,00	4.000,00	4.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10012	MISSIONI ESTERO CONSIGLIERI	11.000,00	11.000,00	11.000,00
10013	INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009)	0,00	0,00	2.295.000,00
10014	IRAP INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009)	0,00	0,00	65.000,00
10015	ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	4.672.000,00	4.730.000,00	4.878.000,00
10016	IRAP ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	397.000,00	402.000,00	414.000,00
10019	CONTRIBUTO PER IL FUNZIONAMENTO DEI GRUPPI CONSILIARI (l.r.83/2012)	205.641,40	205.641,40	215.641,40
10020	TELEFONIA FISSA GRUPPI CONSILIARI	10.245,90	10.245,90	10.245,90
10021	COSTO SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO GRUPPI CONSILIARI	4.098,36	4.098,36	4.098,36
10023	Versamento oneri IRAP Giunta regionale - D.L.gs. 446/97 su importi soggetti alle legge 122/2010	0,00	0,00	0,00
10033	VERSAMENTO ONERI IRAP GIUNTA REGIONALE - D.LGS. 446/97	6.918,70	7.000,00	6.577,40

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10034	INPS 2/3 A CARICO DELL'ENTE SU PRESTAZIONI LAVORO AUTONOMO E RIMBORSI SPESE	0,00	0,00	0,00
10063	RIMBORSO ALLA SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO DELLA CORTE DEI CONTI PER LA REGIONE TOSCANA (Art. 7. c. 8. l. 131/03) -	210.000,00	210.000,00	210.000,00
10065	INDENNIZZI PER RITARDO NEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI	800,00	800,00	800,00
10066	INDENNIZZI PER RITARDO NEI PAGAMENTI	800,00	800,00	800,00
10069	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI A TITOLO ONEROSO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE	3.910,00	3.910,00	3.910,00
10070	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI A TITOLO ONEROSO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE	380,00	380,00	380,00
10082	RIMBORSO SPESE ENTI LOCALI PER L'INIZIATIVA POPOLARE (L.R. 51/2010)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10083	BENI DI RAPPRESENTANZA MEMBRI UFFICIO DI PRESIDENZA	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10084	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA MEMBRI UFFICIO DI PRESIDENZA	10.000,00	10.000,00	10.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10085	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTI COMMISSIONI 1.2.3.4 E COMMISSIONE ISTITUZIONALE RIPRESA ECONOMICO-SOCIALE TOSCANA COSTIERA	2.500,00	2.500,00	2.500,00
10086	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTI COMMISSIONI 1.2.3.4 E COMMISSIONE ISTITUZIONALE RIPRESA ECONOMICO-SOCIALE TOSCANA COSTIERA	12.500,00	12.500,00	12.500,00
10087	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COMMISSIONE CONTROLLO E ALTRE COMMISSIONI	900,00	900,00	900,00
10088	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COMMISSIONE CONTROLLO E ALTRE COMMISSIONI	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10089	BENI DI RAPPRESENTANZA DIFENSORE CIVICO	200,00	200,00	200,00
10090	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA DIFENSORE CIVICO	800,00	800,00	800,00
10091	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CORECOM	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10092	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CPO	250,00	250,00	250,00
10093	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CPO	750,00	750,00	750,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10094	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CAL	400,00	400,00	400,00
10095	SPESE DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COPAS	400,00	400,00	400,00
10096	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA GARANTE INFANZIA E ADOLESCENZA	200,00	200,00	200,00
10097	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	800,00	800,00	800,00
10103	INDENNITA' DI FUNZIONE DIFENSORE CIVICO	64.300,00	64.300,00	64.300,00
10104	RIMBORSI SPESE DIFENSORE CIVICO	500,00	500,00	500,00
10105	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DIFENSORE CIVICO	5.508,00	5.508,00	5.508,00
10115	MISSIONI DIFENSORE CIVICO	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10116	IRAP SU MISSIONI DIFENSORE CIVICO	50,00	50,00	50,00
10117	INDENNITA' DI FUNZIONE CORECOM	126.734,04	126.734,04	126.734,04

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10118	RIMBORSI SPESE CORECOM	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10119	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE CORECOM	10.901,00	10.901,00	10.901,00
10121	MISSIONI COMPONENTI CORECOM	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10122	IRAP SU MISSIONI COMPONENTI CORECOM	80,00	80,00	80,00
10126	CORECOM -IRAP SU EROGAZIONI PREMI IN ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA	595,00	595,00	595,00
10132	CORECOM - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DELLE DELEGHE	3.000,00	2.000,00	2.000,00
10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	68.962,46	65.000,00	59.000,00
10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	8.844,00	13.500,00	13.500,00
10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)/RISORSE AGCOM	35.000,00	40.000,00	40.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10137	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI PER CONCILIAZIONI IN SEDI DECENTRATE	0,00	0,00	0,00
10138	CORECOM - MANUTENZIONE APPARECCHIATURE MONITORAGGIO - RISORSE AGCOM	0,00	0,00	0,00
10139	CORECOM - EROGAZIONI PREMI A FAMIGLIE PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	0,00	0,00	0,00
10140	Corecom - Irap su erogazioni premi per la gestione delle deleghe	0,00	0,00	0,00
10141	CORECOM - EROGAZIONI PREMI AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00
10143	INDENNITA' DI FUNZIONE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	57.250,00	57.250,00	57.250,00
10144	RIMBORSI SPESE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	7.800,00	7.800,00	7.800,00
10145	IRAP SU INDENNITA' COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	4.867,00	4.867,00	4.867,00
10146	IRAP RIMBORSO SPESE COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	663,00	663,00	663,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10147	MISSIONI COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10148	IRAP SU MISSIONI COMPONENTI PARI OPPORTUNITA'	60,00	60,00	60,00
10154	INDENNITA' DI FUNZIONE PRESIDENTE CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI	20.223,84	20.223,84	20.223,84
10155	GETTONI CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10156	IRAP SU GETTONI E INDENNITA' CAL	2.230,00	2.230,00	2.230,00
10164	RIMBORSI SPESE MEMBRI CONFERENZA PERMANENTE AUTONOMIE SOCIALI	0,00	0,00	0,00
10165	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI MEMBRI CONFERENZA PERMANENTE AUTONOMIE SOCIALI	20,00	20,00	20,00
10173	MISSIONI COMPONENTI DELLA CONFERENZA PERMANENTE DELLE AUTONOMIE SOCIALI	500,00	500,00	500,00
10174	GETTONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	2.500,00	2.500,00	2.500,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10175	RIMBORSI SPESE AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10176	IRAP SU EMOLUMENTI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	1.912,50	1.912,50	1.912,50
10186	MISSIONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	2.500,00	2.500,00	2.500,00
10187	IRAP MISSIONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	30,00	30,00	30,00
10188	EMOLUMENTI COLLEGIO DI GARANZIA (L.R. 34/2008)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10189	IRAP SU EMOLUMENTI COLLEGIO DI GARANZIA L.R. 34/2008	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10190	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	43.454,00	43.454,00	43.454,00
10191	RIMBORSI SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	200,00	200,00	200,00
10192	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	3.711,00	3.711,00	3.711,00
10199	RIMBORSO MISSIONI - GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	1.500,00	1.500,00	1.500,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10200	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI- GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	20,00	20,00	20,00
10210	GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA? PERSONALE - MISSIONI	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10211	-IRAP SU MISSIONI -GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA? PERSONALE	20,00	20,00	20,00
10215	TELEFONIA FISSA (STRUTTURA)	30.737,70	30.737,70	30.737,70
10216	TELEFONIA MOBILE (CONSIGLIERI)	25.614,75	25.614,75	25.614,75
10217	TELEFONIA MOBILE (DIPENDENTI)	25.614,75	25.614,75	25.614,75
10218	TELEFONIA MOBILE (SIM) - (Traffico dati)	10.245,90	10.245,90	10.245,90
10219	SERVIZI DI CONNETTIVITA'	32.786,89	31.762,30	31.762,30
10220	COSTO SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO CONSIGLIERI	9.733,61	9.733,61	9.733,61
10228	SPESE PER SERVIZIO DI TESORERIA	7.500,00	7.040,00	7.500,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10242	CANONE DI LOCAZIONE	17.000,00	17.000,00	17.000,00
10243	IMPOSTA DI REGISTRO SU LOCAZIONE	185,00	180,00	180,00
10251	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	279.713,12	292.942,63	291.774,59
10252	CONSUMO GAS	21.516,39	21.585,25	21.499,18
10253	CONSUMO ACQUA POTABILE	20.272,73	20.454,55	20.545,45
10254	UTENZE CONDOMINIALI	190.000,00	200.000,00	200.000,00
10256	TARIFFA IGIENE AMBIENTALE	200.000,00	200.000,00	200.000,00
10263	MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	11.895,49	12.524,74	11.885,98
10264	MANUTENZIONE IMMOBILI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	0,00	0,00	0,00
10265	FORNITURE BENI DI CONSUMO PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	3.073,77	3.083,61	3.071,31

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10266	FORNITURA MEDICINALI E ALTRI BENI DI CONSUMO SANITARIO	1.536,89	1.541,80	1.535,66
10303	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE GIORNALISTICO A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10304	MISSIONI DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE	27.000,00	27.000,00	27.000,00
10309	IRAP SU FORMAZIONE INTERNA ESTERNA	0,00	0,00	0,00
10313	BUONI PASTO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10315	SERVIZIO MENSA	248.233,73	250.300,00	253.927,17
10316	COSTO MENSA - QUOTA A CARICO DIPENDENTI	120.000,00	120.000,00	121.742,91
10317	RIMBORSO SOMME ALLA GIUNTA REGIONALE RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO DIPENDENTI CONSIGLIO IN TELELAVORO	0,00	0,00	0,00
10318	RIMBORSO SOMME ALLA GIUNTA REGIONALE RELATIVE ALLA SPESA ADSL DIPENDENTI CONSIGLIO IN TELELAVORO	0,00	0,00	0,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10319	SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE	0,00	0,00	0,00
10320	ACCERTAMENTI SANITARI	12.200,00	11.200,00	11.200,00
10321	SPESE PER INTERVENTI OBBLIGATORI DI FORMAZIONE	21.500,00	8.500,00	11.300,00
10322	IRAP SU SPESE PER INTERVENTI OBBLIGATORI DI FORMAZIONE	0,00	0,00	0,00
10330	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE SPESE CORRENTI	122.000,00	62.000,00	64.000,00
10334	SPESE DERIVANTI DA CONTENZIOSO	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10335	FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00
10336	ALTRE SPESE PER UTILIZZO BENI DI TERZI (ONERI ACCESSORI LOCAZIONE)	5.280,00	5.280,00	5.280,00
10337	INTERESSI DI MORA	500,00	500,00	500,00
10342	RESTITUZIONE CONTRIBUTI PER DIVIETO CUMULABILITA' ASSEGNI VITALIZI	510.000,00	293.000,00	160.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10347	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - SPESE PER ACQUISTO VALORI BOLLATI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10351	CANONI TELEVISIVI A CARICO DELL'ENTE	1.236,00	1.236,00	1.236,00
10368	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	43.454,00	43.454,00	43.454,00
10369	RIMBORSI SPESE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	200,00	200,00	200,00
10371	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSI SPESE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	3.711,00	3.711,00	3.711,00
10372	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO	100.000,00	100.000,00	100.000,00
10373	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO DEL CONSIGLIO	0,00	0,00	0,00
10376	SERVIZI TECNICI ATTINENTI ALLA SICUREZZA DEI LUOGHI DI LAVORO	0,00	0,00	0,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10390	TRASFERIMENTO CORRENTE A MINISTERO AMBIENTE PER CONTRIBUTO SISTRI	500,00	500,00	500,00
10392	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	540,00	255,00	0,00
10395	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	0,00	0,00	0,00
10397	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	50,00	100,00	50,00
10398	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC - UFFICIO STAMPA	500,00	500,00	500,00
10399	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	614,75	614,75	614,75
10404	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	500,00	500,00	500,00
10405	RIMBORSO SPESE PROMOTORI PRIVATI PER LEGGI DI INIZIATIVE POPOLARI (L.R. 51/2010)	5.000,00	5.000,00	5.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	1.165,00	0,00	0,00
10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	135,00	0,00	0,00
10519	RIMBORSO SOMME RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO DEI DIPENDENTI CONSIGLIO IN TELELAVORO	0,00	0,00	0,00
10520	RIMBORSO SOMME alla GIUNTA REGIONALE RELATIVE ALLA SPESA ADSL DIPENDENTI CONSIGLIO IN TELELAVORO	0,00	0,00	0,00
10534	RIMBORSO SOMME ALLA GIUNTA REGIONALE RELATIVE AL PAGAMENTO DI BUONI PASTO IN SOSTITUZIONE SERVIZIO MENSA	0,00	0,00	0,00
10553	SPESE DI PUBBLICAZIONE PROCEDURE DI GARA	0,00	0,00	0,00
10556	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE SU PRESTAZIONE DI LAVORO AUTONOMO	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10565	MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO SERVIZI EXTRACANONE E VERIFICHE OBBLIGATORIE	13.345,90	17.679,35	13.335,22
10576	RIMBORSO SOMME RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO DEI DIPENDENTI DEL CONSIGLIO IN TELELAVORO	5.000,00	5.000,00	5.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
70001	COSTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
70004	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI 4%	3.000,00	3.000,00	3.000,00
70005	VERSAMENTO RITENUTE FISCALI APPLICATE SU REDDITI CONSIGLIERI/ASSESSORI, ORGANISMI ESTERNI E ALTRI REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE	2.860.000,00	2.860.000,00	2.860.000,00
70006	RITENUTE ERARIALI APPLICATE SU REDDITI DA LAVORO OCCASIONALE E AUTONOMO	30.000,00	30.000,00	30.000,00
70007	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SPLIT PAYMENT ART. 17 TER DPR 633/1972	900.000,00	900.000,00	900.000,00
70009	RITENUTE FISCALI APPLICATE SU RETRIBUZIONI AL PERSONALE - DOCENZE	700,00	700,00	700,00
70010	RIDUZIONE SU COMPENSI DIPENDENTI PUBBLICI ART.1COMMA 126 L.662/96 E DPCM 486/98	7.000,00	7.000,00	7.000,00
70012	VERSAMENTO RITENUTE CONTRIBUTI PREVIDENZIALI (FIGURATIVI - ART. 38 L. 488/1999)	14.000,00	14.000,00	14.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
70013	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU LAVORO AUTONOMO	500,00	500,00	500,00
70014	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE - quota 1/3	2.000,00	2.000,00	2.000,00
70015	VERSAMENTO TRATTENUTE OBBLIGATORIE (ART. 4 C. 1 L.R. 3/2009)	0,00	0,00	0,00
70018	VERSAMENTO ALLA GIUNTA REGIONALE DEI CONTRIBUTI VOLONTARI (Art. 15 l.r.3/2009)	0,00	0,00	0,00
70019	VERSAMENTO A SOGGETTI GIURIDICI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	0,00	0,00	0,00
70020	VERSAMENTO A PRIVATI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	0,00	0,00	0,00
70022	VERSAMENTO ALL'ASSOCIAZIONE EX CONSIGLIERI QUOTA TRATTENUTA SU ASSEGNI VITALIZI	0,00	0,00	0,00
70023	RITENUTE ERARIALI SU PREMI	4.500,00	4.500,00	4.500,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
70024	VERSAMENTO TRATTENUTA ASSICURAZIONE PREVIDENZIALE INTEGRATIVA DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 BIS L.R. 3/2009	0,00	0,00	0,00
70025	VERSAMENTO TRATTENUTA PER ATTI DI LIBERALITA' O ACQUISIZIONE SERVIZI CONNESSI ALL'ESERCIZIO DEL MANDATO DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 TER L.R. 3/2009	0,00	0,00	0,00
70027	VERSAMENTO TRATTENUTA PER INTERVENTO SOSTITUTIVO CODICE APPALTI	0,00	0,00	0,00
70029	VERSAMENTO ALLA GIUNTA REGIONALE TRATTENUTE OBBLIGATORIE (ART. 4 C. 1 L.R. 3/2009)	0,00	0,00	0,00
70030	RESTITUZIONE ALLA GIUNTA REGIONALE DEI CONTRIBUTI VOLONTARI (ART. 15 LR 3/2009) PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00
70033	VERSAMENTO ALLA GIUNTA REGIONALE TRATTENUTE OBBLIGATORIE (ART. 4 C. 1 L.R. 3/2009)	205.000,00	205.000,00	218.000,00
70034	VERSAMENTO TRATTENUTA ASSICURAZIONE PREVIDENZIALE INTEGRATIVA DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 BIS L.R. 3/2009	300.000,00	300.000,00	300.000,00

ELENCO DELLE SPESE OBBLIGATORIE

NUM. CAPITOLO	DESCRIZIONE	COMPETENZA 2018	PLURIENNALE VIGENTE 2019	PLURIENNALE VIGENTE 2020
70035	VERSAMENTO TRATTENUTA PER ATTI DI LIBERALITA' O ACQUISIZIONE SERVIZI CONNESSI ALL'ESERCIZIO DEL MANDATO DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 TER L.R. 3/2009	480.000,00	480.000,00	480.000,00
70036	VERSAMENTO TRATTENUTA PER INTERVENTO SOSTITUTIVO CODICE APPALTI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
70037	VERSAMENTO ALL'ASSOCIAZIONE EX CONSIGLIERI QUOTA TRATTENUTA SU ASSEGNI VITALIZI	8.000,00	8.000,00	8.000,00
70038	VERSAMENTO A PRIVATI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	46.725,00	44.940,00	32.140,00
70039	VERSAMENTO A SOGGETTI GIURIDICI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	5.595,00	7.380,00	4.410,00
	TOTALE	20.020.585,59	19.845.846,82	22.294.179,14

**Elenco delle spese che possono essere finanziate con il
fondo di riserva per spese impreviste**

Sono da considerarsi spese imprevedute:

- Spese correnti e non prevedibili al momento della predisposizione del bilancio
- Spese di investimento non prevedibili al momento della predisposizione del bilancio
- Spese indifferibili e urgenti intervenute successivamente all'approvazione del bilancio
- Spese connesse ad azioni esecutive intraprese dopo l'approvazione del bilancio e non previste nell'apposito fondo rischi

Allegato
Nota integrativa e relativi allegati
(art.11, comma 5 D.Lgs.n.118/2011 e s.m.i)

**BILANCIO DEL CONSIGLIO REGIONALE DELLA TOSCANA
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA (art. 4 del
Regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28 del
27 giugno 2017) e NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI
PREVISIONE (Art. 11 comma 5 d.legisl. n. 118 /2011)**

Indice

1. Premessa
2. Contesto di riferimento
3. Il bilancio di previsione
4. Gli indirizzi generali di programmazione
5. La nota integrativa al bilancio di previsione

1. Premessa

Il Bilancio consiliare, espressione dell'autonomia garantita dall'articolo 28 dello Statuto e disciplinata dalla legge della Regione Toscana 5 febbraio 2008 ,n. 4 (Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale) che assegna al Consiglio regionale autonomia di bilancio, contabile, funzionale ed organizzativa, è il documento mediante il quale il Consiglio quantifica ed organizza le risorse finanziarie da impiegare per il proprio funzionamento, sulla base di un processo di programmazione che deve essere correlato agli obiettivi da raggiungere.

Il documento in oggetto è composto dalla relazione previsionale e programmatica, di cui all'articolo 4 del Regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28 del 27 giugno 2017, e dalla nota integrativa, di cui all'articolo 11, comma 5, d.lgs. n. 118 del 2011.

Documenti da leggere in connessione tra di loro per l'esplicitazione delle linee generali di attività per l'esercizio 2018 e per l'individuazione degli obiettivi strategici da assegnare alla strutture organizzative, alla luce dei parametri di valutazione indicati dall'articolo 11, comma 5, del d.lgs. 118/2011 sopra richiamato.

Loro finalità è quella, fra l'altro, di individuare gli obiettivi prioritari che si intendono raggiungere, sia in termini di bilancio che in termini di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa.

2. Contesto di riferimento

La X legislatura ha avuto inizio con una forte manifestazione della volontà di contenimento dei costi della politica: a seguito della modifica del disposto statutario operata con legge regionale 24 aprile 2013, n. 18, art. 1, i componenti del Consiglio e della Giunta regionale sono diminuiti complessivamente di n. 16 unità, comportando un risparmio complessivo inerente il trattamento economico spettante di circa € 2.460.000,00 annui.

Con l'obiettivo di contenimento dei costi, è stata adottata la legge regionale 10 dicembre 2015, n.74, che ha sancito il divieto di cumulo dell'assegno vitalizio regionale con analogo istituto previsto per gli eletti alla carica di parlamentare europeo, di parlamentare della Repubblica italiana, di consigliere o di assessore di altra Regione. Tale legge continuerà a produrre i suoi significativi effetti nel corso degli anni, anche in considerazione della conclusione della restituzione

dei contributi a coloro che ne abbiano versati in eccedenza rispetto all'importo degli assegni vitalizi percepiti. A tale data (anno 2029) il risparmio stimato ammonterà a circa € 1.200.000,00 su base annua.

Arriva invece a cessazione la riduzione temporanea dei vitalizi, applicata per il triennio 2015-2017, ai sensi dell'articolo 27 bis della legge regionale della Toscana n. 3/2009 come inserito dall'articolo 75 della l.r. 86/2014. Tale riduzione ha permesso di destinare risorse, per circa € 650.000,00 complessivi, dal capitolo di spesa che finanzia gli assegni vitalizi al fondo speciale iscritto nel bilancio del Consiglio regionale destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di Presidenza.

Di pari passo è continuata l'azione per il contenimento e la riduzione delle spese di funzionamento, in linea con l'azione già intrapresa nei precedenti esercizi, come testimoniato dall'andamento complessivamente decrescente delle entrate da trasferimenti dal bilancio della Regione Toscana per il funzionamento del Consiglio regionale nel periodo 2012 – 2018 e della spesa complessiva nello stesso periodo. Invero, la determinazione del fabbisogno per il funzionamento del Consiglio, effettuata ai sensi dell'articolo 8 della legge regionale 5 febbraio 2008, n.4 (Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale) per l'annualità 2018 e quantificato in euro 22.341.000,00, risulta pari alla stessa cifra dell'esercizio 2017.

In questo contesto, dal 30 settembre 2015 la Biblioteca della Giunta regionale è stata unificata a quella del Consiglio regionale, creando un'unica struttura specializzata all'interno del Consiglio con l'intento di migliorare il servizio, valorizzarne il patrimonio e ottimizzare le risorse. Operazione che si è completata senza alcun onere aggiuntivo riguardo alla richiesta di fabbisogno per il funzionamento unitario della struttura.

Conseguentemente alla riduzione del numero dei consiglieri si sono riscontrati apprezzabili risparmi per quanto concerne la dotazione di personale delle segreterie degli organismi politici e dei gruppi consiliari.

In particolare, la spesa per le segreterie dei componenti dell'Ufficio di Presidenza è stata ridotta del 50% rispetto al dimensionamento delle segreterie della precedente legislatura.

Analogamente la spesa per le segreterie dei Gruppi consiliari risulta ridotta del 30% rispetto alla IX legislatura per effetto dell'entrata in vigore dei limiti già previsti dalla l.r. 83/2013.

Le economie strutturali realizzate a seguito delle determinazioni assunte con deliberazione dell'Ufficio di presidenza 25 febbraio 2015, n. 22, concernenti la dichiarazione delle eccedenze di cui al D.L. 31 agosto 2013, n. 101 "Disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni", effettuate nel biennio 2015-2016 e riguardanti la cessazione dal servizio di n. 4 dirigenti e n. 25 di unità di personale appartenenti al comparto, comportano una riduzione della spesa di personale consolidata e quantificabile su base annua in € 1.466.087,99 (€ 929.698,22 per il comparto ed € 536.389,77 per la dirigenza).

Per quanto concerne il 2017, le uscite sono state:

Dirigenti: 0
Cat. D: 2
Cat. C: 2
Cat. B: 0
Cat. A: 0

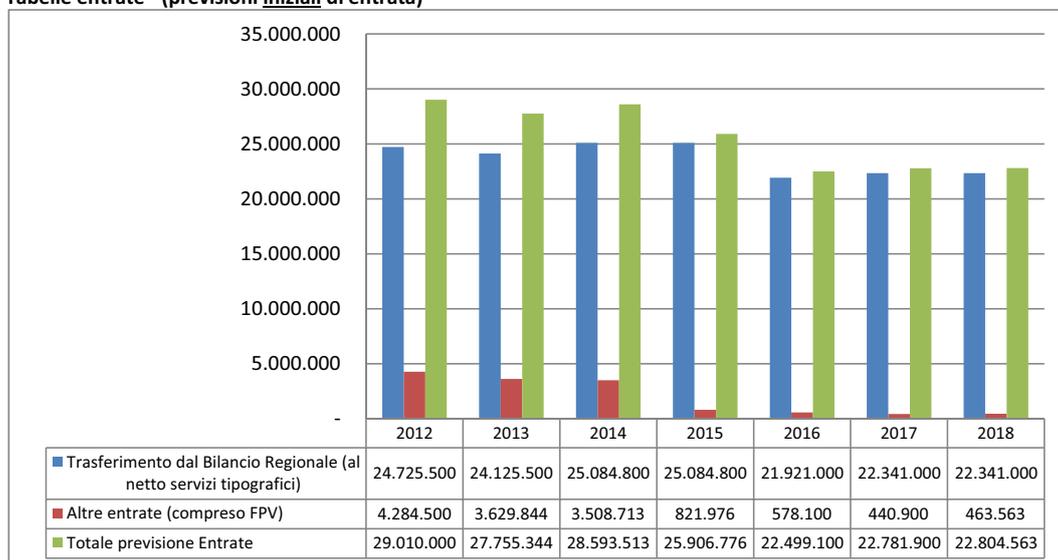
Nell'anno 2017 non si sono realizzate economie in ragione di pensionamenti. Anche le strutture dirigenziali restano invariate:

- 1 Direzione d'Area;
- 9 Settori di Alta Complessità;
- 1 Settore Complesso.

Trend trasferimento fondi dal bilancio Regione Toscana

Dati bilancio di previsione iniziale - trend anni 2012-2018 (al netto delle contabilità speciali)

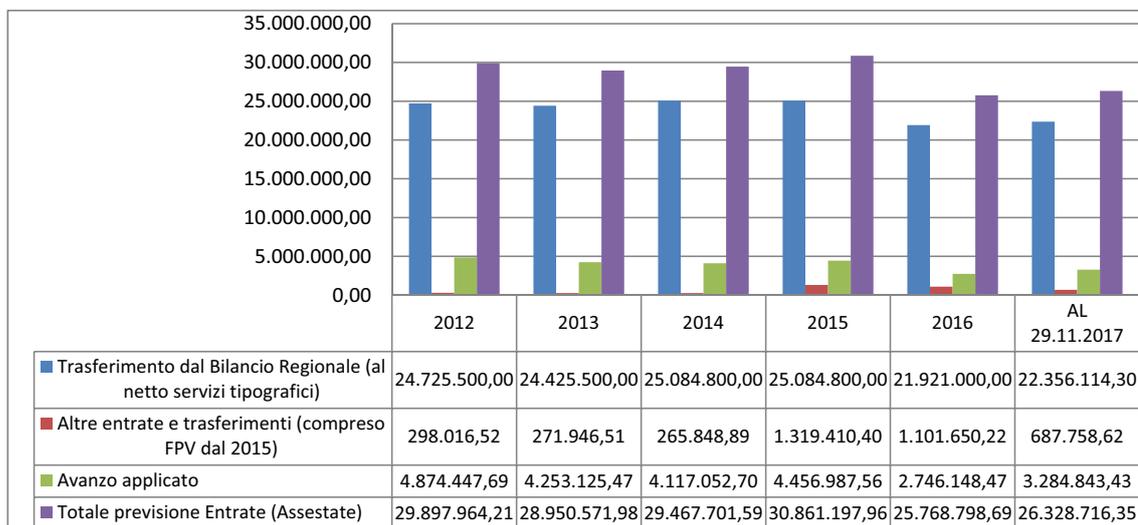
Tablelle entrate - (previsioni iniziali di entrata)



Il grafico mostra il trend dei trasferimenti richiesti alla Giunta regionale e le altre entrate previste nel bilancio di previsione iniziale del Consiglio.

I dati indicati sono al netto delle contabilità speciali. Dopo l'approvazione del rendiconto, i suddetti importi sono stati assestati con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione.

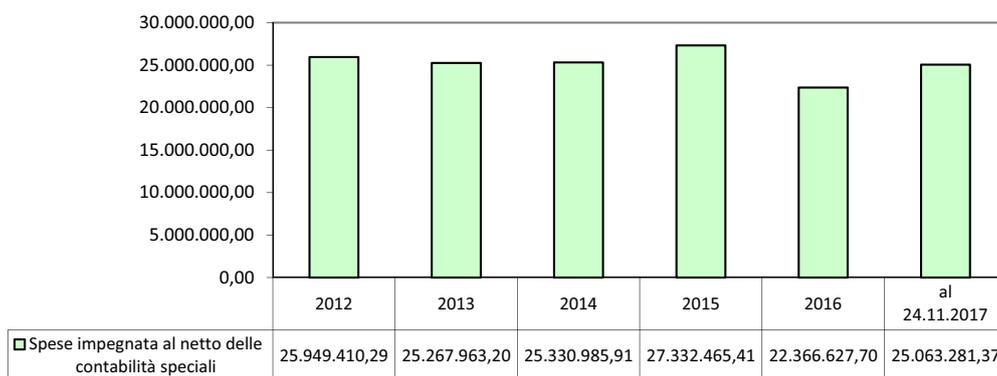
Tabelle entrate - (previsioni assestate di entrata – anno 2017 aggiornato all' 8^ variazione dell'Ufficio di presidenza del 2017)



L'importo dei trasferimenti dal bilancio della Regione dell'anno 2017, pari ad euro 22.356.114,30, tiene conto del versamento dell'importo spettante per indennità di fine mandato (articolo 26, comma 5, l.r. 3/2009) al Consigliere Enrico Cantone, per un totale di euro 15.114,30, al lordo di Irap, per cessazione dal mandato a seguito di presentazione di dimissioni.

Trend spesa impegnata

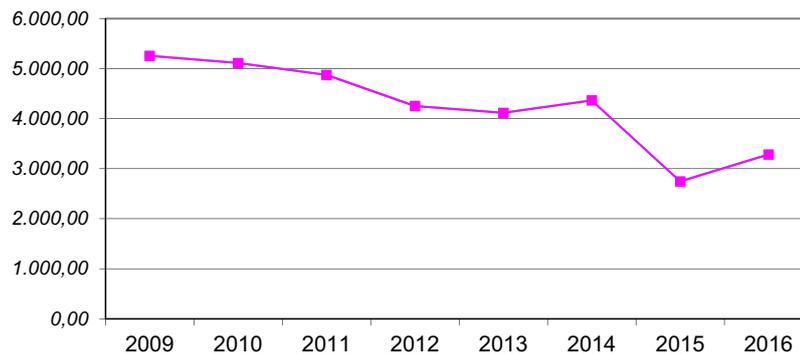
Grafico - Andamento spesa impegnata nel periodo 2012-2017



DATI DI RENDICONTO

Il grafico che segue offre una rappresentazione dell'andamento dell'avanzo di amministrazione negli ultimi 6 anni, evidenziando un trend decrescente.

Grafico - Andamento dell'Avanzo di amministrazione nel periodo 2009-2016 in migliaia di euro (dall'anno 2015 è stato riportato l'avanzo al netto del Fondo pluriennale vincolato)



Anno di rendiconto	2009	2010	2011	2012	2013	2014 Consuntivo
Avanzo di amministrazione	5.156.323,87	5.113.499,26	4.874.447,69	4.253.178,96	4.117.052,70	4.366.048,59

Anno di rendiconto	2014 (al 1 gennaio 2015 post riaccertamento straordinario deliberazione UP 31/2015)	2015 al netto del Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2015	2016 al netto del Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2016
Avanzo di amministrazione	4.456.987,56	2.746.148,47	3.284.843,43

Nella tabella sopra è riportato il valore dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio di previsione dell'anno successivo a quello di riferimento del rendiconto.

In fase di assestamento al bilancio di previsione per l'esercizio 2017-2018-2019 approvato con deliberazione Consiglio n. 45 del 2017 si è tenuto conto della quote accantonate e vincolate come risultanti dalla seguente tabella:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016		3.284.843,43
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:		
Parte accantonata		
Accantonamento residui perenti al 31/12/2016		6.944,52
Fondo contenzioso		14.138,89

Fondi speciali per il finanziamento dei nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale per spese correnti ex articolo 49 d.lgs. 118/2011	150.000,00
Totale parte accantonata (B)	171.083,41
Parte vincolata	
Parte vincolata Autorità per le garanzie nelle comunicazioni	360.176,02
Parte vincolata art. 5 L.r. 4/2008 – Osservatorio legislativo interregionale	12.354,37
Parte vincolata (attribuita dall'Ente) destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di presidenza, ai sensi dell'art. 27 ter della legge regionale Legge regionale 9 gennaio 2009, n. 3	239.158,39
Totale parte vincolata (C)	611.688,78
Parte destinata agli investimenti: in sede di assestamento al bilancio 2016 tale quota verrà collocata negli appositi capitoli di spesa per investimenti o accantonata in apposito fondo di parte capitale per la quota residua per la quale non fosse ancora definita la programmazione di dettaglio.	339.637,92
Totale parte destinata agli investimenti (D)	339.637,92
Totale avanzo libero (E=A-B-C-D)	2.162.433,32

L'avanzo libero accertato in sede di rendiconto è stato destinato in via prioritaria alla copertura degli oneri derivanti dal contenzioso in corso, in particolare con riferimento al ricorso ex articolo 702 bis codice di procedura civile al Tribunale di Firenze da parte degli ex Consiglieri che hanno perso il diritto all'assegno vitalizio ai sensi dell'articolo 23 quinquies della l.r. 3/2009 - come modificata dalla l.r. 74/2015 - finalizzato a sollevare la questione di costituzionalità della norma.

Per quanto riguarda l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, a decorrere dall'anno 2015 esso è stato calcolato sulla base di quanto previsto dall'articolo 33 del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n.33 e dagli articoli 9 e 10 del DPCM 22 settembre 2014, come "somma dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento". Il valore è quindi positivo in caso di pagamento in ritardo rispetto alla scadenza e negativo in caso di pagamento in anticipo rispetto alla stessa. Con riferimento a tale indicatore di tempestività dei pagamenti, si è provveduto alla pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet del Consiglio regionale della Toscana dei dati riferiti ai primi tre trimestri dell'anno 2017, le cui risultanze finali sono le seguenti:

Periodo di riferimento	Totale pagato	Indicatore di tempestività dei pagamenti
1 trimestre 2017	1.261.335,75	-13,37
2 trimestre 2017	1.405.106,81	-13,38
3 trimestre 2017	1.022.766,58	- 15,68

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 41 del decreto legge 24 aprile 2014, n.66 (Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale), l'importo complessivo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n.231, con riferimento al periodo 1 gennaio/30 settembre 2017, è pari ad € 331.461,52 su un totale di € 3.689.209,14 (pari a circa il 8.98%).

Il numero dei procedimenti di liquidazione che si sono conclusi, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n.231, sono complessivamente 79 su un totale di 854.

Rispetto all'indicatore di tempestività riferito all'anno 2016, si registra, nel corrente anno, una riduzione dei tempi di pagamento dovuta soprattutto ad una maggiore automazione del procedimento di ricezione e liquidazione delle fatture elettroniche che comporta una disponibilità in tempo reale dei documenti contabili da parte dei Settori e un'accelerazione dei tempi di trasmissione degli atti di liquidazione al Settore Bilancio e Finanze per il pagamento.

In ogni caso, nell'intento costante di ridurre al minimo il numero dei procedimenti di liquidazione conclusi oltre i termini, sono adottate, in occasione dei monitoraggi periodici della spesa, le seguenti misure:

- segnalazione rivolta a tutti gli uffici sugli adempimenti previsti dall'articolo 9, comma 2, della legge 102/2009 in materia di tempestività dei pagamenti e sulla necessità di procedere tempestivamente alla interruzione dei termini dei procedimenti di liquidazione della spesa, in presenza di circostanze non imputabili all'Amministrazione ;
- verifica al momento della ricezione della fattura, della sussistenza di un DURC valido ed eventualmente, ovvero in caso negativo, immediata richiesta tramite portale INPS-INAIL;
- pubblicazione sulla intranet del Consiglio di report trimestrali che evidenziano graficamente la capacità di pagamento di ogni Settore.

3.Il bilancio di previsione 2018-2019-2020

Tabella riassuntiva entrata e spesa nel triennio 2018-2020 e confronto con la previsione iniziale 2017

SPESA	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Spesa di funzionamento c/corrente	21.749.347,00	22.089.045,59	22.136.899,34	24.336.269,75
Spesa c/capitale	1.032.553,00	715.517,22	624.731,96	552.880,74
Totale (corrente e capitale)	22.781.900,00	22.804.562,81	22.761.631,30	24.889.150,49
Partite di giro e uscite per conto terzi	4.851.300,00	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
Totale generale	27.633.200,00	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49

ENTRATA	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana - corrente (compreso spese gestione biblioteca)	21.308.447,00	21.625.482,78	21.674.268,04	23.878.119,26

ENTRATA	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana -c/capitale	1.032.553,00	715.517,22	624.731,96	552.880,74
Totale trasferimenti da bilancio Regione	22.341.000,00	22.341.000,00	22.299.000,00	24.431.000,00
Trasferimenti correnti - Rimborsi da Giunta regionale servizi tipografici	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Trasferimenti da Autorità per le garanzie nella comunicazione	172.675,64	172.675,64	172.675,64	172.675,64
Altre entrate del Consiglio	230.220,33	252.091,10	251.965,10	251.965,10
Fondo Pluriennale vincolato Entrata	5.004,03	5.796,07	4.990,56	509,75
Avanzo di amministrazione	--	--	--	--
Totale altre entrate del Consiglio regionale	440.900,00	463.562,81	462.631,30	458.150,49
Partite di giro e entrate per conto terzi	4.851.300,00	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
Totale generale	27.633.200,00	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49

4. Gli indirizzi generali di programmazione

Tali indirizzi hanno natura scorrevole abbracciando un arco temporale di media/lunga durata. Ogni anno gli obiettivi sono oggetto di verifica del loro stato di attuazione e qualora ne ricorrano le condizioni, possono essere adeguatamente riformulati dandone congrua motivazione.

Essi indicano le principali scelte che caratterizzano il programma da realizzare nel triennio nonché le politiche che si intende sviluppare per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e per il governo delle proprie funzioni fondamentali.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1 Qualificazione della funzione legislativa

1. Qualificazione della funzione legislativa

Consolidamento del percorso teso a sviluppare azioni in tema di qualità della legge, in attuazione del mandato statutario della massima trasparenza e comprensibilità della stessa sancito dagli articoli 39 e 44.

La progettazione legislativa deve avvenire nel rispetto delle regole del Manuale interregionale di tecnica legislativa adottato dal Consiglio regionale, le quali garantiscono la qualità della legislazione e la certezza del diritto e rispondono ad esigenze di uniformità e di dignità giuridico formale della norma. Esse sono volte a garantire che la norma sia legittima, coerente con l'ordinamento e le scelte politiche che l'hanno ispirata, attuabile sul piano amministrativo e comprensibile. Le regole del Manuale hanno contenuto sostanziale in quanto sono la sintesi della giurisprudenza costituzionale e di merito che si è formata sulla qualità della legge, della dottrina in materia e degli studi applicativi dei tecnici di legislazione. La loro migliore applicazione richiede la conoscenza e lo studio di tali presupposti. A tal fine si provvederà a formulare un'edizione commentata del Manuale, nella quale saranno illustrati gli istituti giuridici e linguistici che sottostanno alle regole di tecnica legislativi ivi formulate.

Nel corso del primo semestre 2018 sarà implementata e portata a regime la procedura attivata in via sperimentale nel 2017 per consentire al Consiglio regionale e alle commissioni di esercitare con maggiore efficacia le funzioni di indirizzo e controllo sull'operato dell'organo di governo.

L'obiettivo è quindi la implementazione e realizzazione di un database interamente dedicato agli atti di indirizzo approvati dal Consiglio e dalle commissioni che renda facilmente evidenziabili e raggruppabili, anche per materia, tutte le mozioni, le risoluzioni e gli ordini del giorno approvati, dotando gli organismi consiliari di un sistema univoco col quale tener traccia degli impegni vantati nei confronti della Giunta

Nel 2018, a seguito dello studio già compiuto per evidenziare le caratteristiche e le funzionalità necessarie per modificare l'attuale procedimento digitale per la gestione dell'iter degli atti, saranno svolte le sperimentazioni sul sistema proposto dalla struttura competente in materia sistemi informatici in modo da implementare ed affinare il sistema per renderlo del tutto coerente con le esigenze del procedimento legislativo regionale, con l'obiettivo di mettere a disposizione degli utenti interni ed esterni al Consiglio regionale un'area di informazione e ricerca attraverso la quale sarà possibile avere a disposizione un fascicolo elettronico degli atti all'esame del Consiglio regionale.

2. Dematerializzazione degli atti amministrativi ed atti ad indirizzo politico

Con l'entrata in vigore del d.lgs. 26 agosto 2016 n. 179, recante "Modifiche ed integrazioni al Codice dell'Amministrazione Digitale in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche", che ha aggiornato il percorso per digitalizzare le Pubbliche Amministrazioni, recependo le ultime direttive europee e dando indicazioni di metodo e modalità per trasformare i processi, ma soprattutto per trasformare l'interazione tra il cittadino e la pubblica amministrazione, prosegue per il Consiglio regionale il processo di informatizzazione, al fine di superare la forma cartacea degli atti dirigenziali, dell'Ufficio di Presidenza e degli atti consiliari, per passare agli originali in formato digitale. Operazione che comporterà una fase di studio e sperimentazione anche della fase relativa al flusso degli atti con contestuale revisioni delle disposizioni interne che disciplinano gli stessi.

Nel corso del 2017, su indirizzo dell'Ufficio di Presidenza, ha preso avvio la sperimentazione del processo di digitalizzazione dell'iter degli atti ad indirizzo politico che proseguirà nel anno 2018 con la digitalizzazione dell'iter delle proposte di delibera e degli atti ispettivi, costituendosi, la sperimentazione, obiettivo strategico trasversale a tutte le strutture del Consiglio attinenti al processo di produzione e pubblicazione degli atti interessati.

3. Sviluppo della funzione di informazione e comunicazione istituzionale del Consiglio Regionale

Il Consiglio regionale riconosce il valore dell'informazione e della cultura come fattori inscindibili dalla democrazia e fa propria la strategicità dell'informazione e della comunicazione istituzionale come elementi determinanti della trasparenza e dell'accesso, favorendo la conoscenza dell'ente e della sua attività. Con riferimento alla legge 241/1990 in materia di trasparenza dell'azione della pubblica amministrazione e alla legge 150/2000 in materia di attività di informazione e comunicazione delle pubbliche amministrazioni, il Consiglio regionale proseguirà quindi nell'attuazione delle legge regionale 22/2002 di disciplina delle attività di informazione e comunicazione dell'assemblea legislativa regionale.

L'attività di informazione svolta dall'ufficio stampa ai sensi della legge regionale 9/2011 sarà integrata dall'attivazione di convenzioni annuali con le emittenti televisive e radiofoniche locali, per il sostegno alla realizzazione di attività informative sul Consiglio regionale e l'acquisizione di servizi qualificati di informazione prodotti da agenzie di stampa e di video-informazione. A tal fine, come negli anni precedenti, si provvederà attraverso procedure a evidenza pubblica ad affidare il

servizio in convenzione a emittenti televisive e radiofoniche individuate sulla base dei parametri oggettivi che saranno definiti dal programma annuale di informazione e comunicazione previsto dalla legge regionale 22/2002.

Lo stesso programma conterrà gli indirizzi per lo svolgimento delle attività di comunicazione, che, nel quadro delle esigenze del contenimento dei costi e degli indirizzi nazionali sulla digitalizzazione della Pubblica Amministrazione, privilegeranno le iniziative volte a divulgare informazioni e a favorire la partecipazione dei cittadini attraverso strumenti quali il sito web del Consiglio e i social media. Per quanto riguarda gli interventi di comunicazione istituzionale realizzati attraverso l'acquisto di spazi pubblicitari, sono previste risorse specifiche dedicate alla promozione della Festa della Toscana, la più rilevante tra le iniziative di particolare rilievo regionale definite dalla legge regionale 46/2015.

La Biblioteca della Toscana "Pietro Leopoldo" concorrerà alla promozione dell'informazione sull'attività del Consiglio regionale e della conoscenza del territorio regionale nelle sue varie identità, rafforzando il suo ruolo di biblioteca pubblica attraverso la realizzazione di iniziative aperte a tutti i cittadini e la collaborazione con enti e istituzioni toscani, come sarà sancito anche dal nuovo Regolamento.

4. Razionalizzazione e contenimento della spesa per vitalizi

Con l'applicazione della legge regionale 10 dicembre 2015, n.74, che ha sancito il divieto di cumulo dell'assegno vitalizio regionale con analogo istituto previsto per gli eletti alla carica di parlamentare europeo, di parlamentare della Repubblica italiana, di consigliere o di assessore di altra Regione, è cessata, al 31/12/2015, l'erogazione dell'assegno vitalizio regionale per i soggetti che sono risultati beneficiari di erogazione di altro analogo istituto.

Per il prossimo bilancio 2018-2019-2020 si stimano i seguenti risparmi, al netto dei contributi da restituire a coloro che ne abbiano versati in eccedenza rispetto all'importo degli assegni vitalizi percepiti. Tali risparmi sono stimati in considerazione del progressivo evolversi delle situazioni personali degli ex consiglieri, relativamente alla data di decorrenza dei vari assegni vitalizi parlamentari, che rappresenta anche la data dell'eventuale restituzione dei contributi, ai sensi dell'art. 23 quarter, comma 4, l.r. 3/2009.

Anno	Importo assegni vitalizi non erogati euro	Contributi da restituire euro	Risparmio euro
2018	935.000,00	427.000,00	508.000,00
2019	988.000,00	292.000,00	696.000,00
2020	1.056.000,00	0	1.056.000,00

Nel periodo dal 2020 al 2029 è stimabile un risparmio annuo di circa un milione di euro. A regime, dopo il 2029, il risparmio annuo per la mancata erogazione del vitalizio regionale in caso di altro vitalizio è stimabile in oltre € 1.200.000.

Al 31/12/2017 cessa l'applicazione della riduzione temporanea dei vitalizi, applicata per il triennio 2015-2017 ai sensi dell'articolo 27 bis della l.r. 3/2009 come inserito dall'articolo 75 della l.r. 86/2014, che ha comportato nel triennio un risparmio di oltre 650.000,00 euro.

Permane il risparmio derivante dalla decurtazione, a scalare, dell'importo degli assegni vitalizi per gli ex consiglieri che, con meno di 10 anni di versamenti, richiedono l'erogazione del vitalizio

anticipatamente, prima del 65° anno di età, ai sensi dell'art.11, comma 3, l.r. 3/2009 stimabile in euro 10.000 annui .

5. Contenimento della spesa relativa al finanziamento dei gruppi consiliari

La l.r. 83/2012 "Disciplina del finanziamento dei gruppi consiliari", prevede, dal 1° gennaio 2013, l'assegnazione a ciascun gruppo di un contributo annuo pari a € 5.000,00 per ciascun consigliere aderente al gruppo e di una somma complessiva di € 0,05 per ogni residente nella regione, secondo dati Istat, da ripartire tra i gruppi in base a criteri definiti con Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza. Quest'ultima quota, che ammonta complessivamente a € 184.641,40 annui nell'ottica di contenimento della spesa non è stata sinora attribuita, e non è stata prevista neanche per il bilancio 2018-2019-2020.

6. Introduzione di nuovi strumenti di programmazione .

Con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 6 aprile 2016, n. 44 si è provveduto all'approvazione del bilancio gestionale finalizzato a recepire ed attuare le disposizioni del d. lgs. 118/2011, garantendo l'introduzione di un sistema più articolato di programmazione quale strumento operativo-informativo e di controllo dell'attività gestionale. Esso costituisce l'atto fondamentale che realizza il raccordo tra le funzioni di indirizzo politico-amministrativo espresse dall'Ufficio di Presidenza e le funzioni di gestione finalizzate a realizzare gli obiettivi programmati, spettanti alla struttura organizzativa dell'ente. Tale relazione è finalizzata alla definizione degli obiettivi di gestione, alla assegnazione delle risorse necessarie al loro raggiungimento ed alla successiva valutazione. Nell'ottica del costante miglioramento per l'anno 2018 è prevista l'informatizzazione del processo sia per quanto attiene la predisposizione delle previsioni di bilancio che per le conseguenti variazioni e l'implementazione dello stesso con le previsioni afferenti al programma delle acquisizioni di cui all'articolo 21 del d.lgs. 50/2016.

7. Prevenzione della corruzione e trasparenza

In materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, l'attività per l'anno 2018 sarà incentrata nell'implementazione degli strumenti di carattere organizzativo e gestionale tesi a coordinare i vari strumenti della programmazione: il piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza, il bilancio gestionale, il programma delle acquisizioni di cui all'articolo 21 del d.lgs. 50/2016.

Attività tesa a sviluppare e ad affinare progressivamente l'efficacia delle misure di prevenzione introdotte per ciascun procedimento/processo al fine di poter contenere il rischio di eventuali fenomeni di "malamministrazione", concentrando l'implementazione delle misure in essere alla luce dei principi fondamentali dell'agire per centri di responsabilità diffusi, del rendere conto delle risorse assegnate, dei tempi certi di risposta, della trasparenza dell'attività svolta.

8. L'organizzazione del Consiglio e sue linee evolutive. Contenimento dei costi del personale.

L'organizzazione del Consiglio e sue linee evolutive.

La situazione che si è prefigurata al 31.12.2015, sulla base del riassetto organizzativo operato con decreto del Segretario Generale 19 novembre 2015, n.20 a seguito della dichiarazione delle eccedenze ha comportato altresì la necessità, sul piano organizzativo, di avviare un complesso processo di riassetto organizzativo del Segretariato generale in conseguenza alla cessazione dal servizio di personale di qualifica dirigenziale, che è giunto a compimento con il 1° dicembre 2015.

Le strutture dirigenziali sono le seguenti :

- 1 Direzione d'Area;
- 9 Settori di Alta Complessità;
- 1 Settore Complesso;
- 1 Dirigente in aspettativa con diritto alla conservazione del posto.

A seguito della nomina del nuovo Segretario generale si è proceduto, sempre nell'ottica della razionalizzazione delle strutture, alla definizione del nuovo assetto organizzativo del Segretariato generale del Consiglio regionale, con i decreti n. 4 del 1 marzo 2016 e n. 28 del 23 ottobre 2016, tenuto conto dell'assetto organizzativo previsto con la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 28 settembre 2016, n. 114 e della necessità di adeguarsi alla legge n. 190/2012, articolo 1, comma 7, come modificato dal d.lgs. 25 maggio 2016, n. 97.

9. Adeguamento alle innovazioni introdotte in materia di protezione dei dati personali

Il regolamento Europeo in materia di protezione dei dati personali (regolamento 2016/679) è entrato in vigore il 24 maggio 2016 e si applicherà pienamente negli Stati a partire dal 25 maggio 2018 (art.99 comma 2), senza necessità di recepimento da parte della normativa nazionale. Il regolamento, che abroga la Direttiva 95/46/CE in materia di protezione dei dati personali, rappresenta lo sforzo di armonizzazione delle regole privacy dei vari Stati. Insieme alla Direttiva (UE) 2016/680, relativa alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali da parte delle autorità competenti a fini di prevenzione, indagine, accertamento e perseguimento di reati o esecuzione di sanzioni penali, nonché alla libera circolazione di tali dati costituisce il c.d. "pacchetto protezione dati personali". Questa nuova disciplina impone alle amministrazioni nuovi adempimenti e richiede un'intensa attività di adeguamento, preliminarmente alla sua definitiva applicazione a partire dal 25 maggio 2018. In particolare:

- La designazione del Responsabile della protezione dei dati - RPD (artt. 37-39). Figura che il regolamento richiede sia individuata in funzione delle qualità professionali e della conoscenza specialistica della normativa e della prassi in materia di protezione dati, e che costituisce il fulcro del processo di attuazione del principio di "responsabilizzazione".
- L'istituzione del Registro delle attività di trattamento (art. 30 e cons. 171). Propedeutico all'istituzione del registro è la ricognizione dei trattamenti svolti e delle loro principali caratteristiche (finalità del trattamento, descrizione delle categorie di dati e interessati, categorie di destinatari cui è prevista la comunicazione, misure di sicurezza, tempi di conservazione, e ogni altra informazione che il titolare ritenga opportuna al fine di documentare le attività di trattamento svolte). La ricognizione sarà l'occasione per verificare anche il rispetto dei principi fondamentali (art.5), la liceità del trattamento (verifica

dell'idoneità della base giuridica, artt. 6, 9 e 10) nonché l'opportunità dell'introduzione di misure a protezione dei dati fin dalla progettazione e per impostazione (privacy by design e by default, art. 25), in modo da assicurare, entro il 25 maggio 2018, la piena conformità dei trattamenti in corso (cons. 171);

10. Organismi esterni

Spesa Organismi esterni - trend 2018-2020 a confronto con l'esercizio 2017. La tendenza è costituita da un incremento della spesa imputabile alla gestione delle attività del Co.re.com.

SPESA ORGANISMI ESTERNI	Previsione iniziale 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - attività	249.500,00	283.500,00	278.500,00	278.500,00
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - Dibattito pubblico	127.000,00	33.500,00	41.500,00	41.500,00
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - trattamento economico	23.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Commissione pari opportunità (C.p.o.) - Attività	22.000,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
Commissione pari opportunità (C.p.o.) - Trattamento economico	65.350,00	69.050,00	69.050,00	69.050,00
Conferenza permanente delle autonomie sociali - Attività	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
Conferenza permanente delle autonomie sociali - Trattamento economico	500,00	500,00	500,00	500,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) - Trattamento economico	26.223,84	26.223,84	26.223,84	26.223,84
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) e COPAS - attività di trascrizione sedute	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) - Attività	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
Corecom - Attività	55.000,00	74.750,00	84.750,00	84.750,00
Corecom - Gestione deleghe	172.675,64	172.675,64	172.675,64	172.675,64
Corecom - Trattamento economico	132.234,04	132.234,04	132.234,04	132.234,04
Difensore civico - Attività	17.850,00	2.475,00	2.475,00	2.475,00
Difensore civico - Trattamento economico	72.300,00	67.800,00	67.800,00	67.800,00
Garante detenuti - Attività	16.900,00	16.900,00	1.900,00	1.900,00
Garante detenuti - Trattamento economico	45.154,00	45.154,00	45.154,00	45.154,00
Garante infanzia e adolescenza - trattamento economico	0,00	45.154,00	45.154,00	45.154,00
Spese collegio di garanzia	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale	1.055.987,52	1.038.516,52	1.036.516,52	1.036.516,52

11. Attività del Garante per l'infanzia e l'adolescenza

A seguito della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e l'adolescenza, in conformità a quanto previsto dalla legge n. 47 del 7 aprile 2017 ("Disposizioni in materia di misure di protezione dei minori stranieri non accompagnati") che prevede che in ogni Regione sia istituito un Elenco dei tutori volontari dei minori stranieri non accompagnati presso ogni Tribunale dei minori della Regione di residenza o domicilio del minore stesso, si procederà all'avvio di percorsi formativi per gli iscritti in tale elenco.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 5 e 6 -Gli interventi di manutenzione e la gestione del patrimonio mobiliare .

Per quanto concerne gli interventi di manutenzione degli immobili in uso al Consiglio, l'attività degli uffici sarà rivolta sia al miglioramento della sicurezza sui luoghi di lavoro sia a garantire l'ordinaria manutenzione degli stessi. In riferimento alla manutenzione ordinaria - in conformità a quanto previsto dal DCPM 24/12/2015, che ha individuato la "manutenzione immobili e impianti" quale categoria merceologica rispetto alla quale le amministrazioni, compreso il Consiglio, sono obbligate a ricorrere al Soggetto Aggregatore - la Regione Toscana - Giunta regionale, in qualità di Soggetto Aggregatore, dovrà indire, una procedura di scelta del contraente relativa al servizio di manutenzione di immobili ed impianti. Il Consiglio concorrerà, con i propri tecnici, a collaborare alla stesura dei capitolati tecnici mettendo a disposizione la propria specifica esperienza e competenza in materia di manutenzioni di immobili storici.

Per quanto riguarda la gestione delle procedure di gara e dei contratti, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento interno di amministrazione e contabilità 28/2017 si pone l'obiettivo di dare completa attuazione alle disposizioni in esso contenute che prevedono un unico soggetto accentratore per lo svolgimento delle procedure concorrenziali di acquisto.

In particolare per quanto concerne la ripartizione delle competenze tra i settori del Consiglio in merito alla gestione delle procedure di gara come disciplinate dal nuovo RIAC, per importi superiori ad euro 40.000,00 fino alla soglia comunitaria, si darà attuazione alla ripartizione delle competenze tra i settori titolari degli acquisti e il Settore Provveditorato gare, contratti e manutenzione sedi.

Mentre per quanto concerne la programmazione contrattuale saranno affinati gli strumenti per un maggior controllo della stessa in coerenza con le previsioni di bilancio. In particolare sarà messo a punto e reso operativo, nel corso dell'anno 2018, l'applicativo informatico che consentirà ai singoli settori, contemporaneamente e in occasione della predisposizione del bilancio gestionale, anche la programmazione contrattuale.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 10 – Risorse umane

Le spese inerenti il personale del Consiglio gravano direttamente sul bilancio regionale, eccetto per le voci sottostanti che sono allocate sul bilancio del Consiglio.

Descrizione	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Irap tirocini formativi	3.180,00	3.910,00	3.910,00	3.910,00
Tirocini formativi e missioni personale				
Corecom - Gestione deleghe	16.340,00	21.869,18	11.000,00	13.000,00
Formazione	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

Descrizione	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Formazione obbligatoria	12.000,00	21.500,00	8.500,00	11.300,00
Missioni personale	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Rimborso Giunta regionale lavoro straordinario	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
Servizi di prevenzione e protezione SEPP	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per accertamenti sanitari	11.200,00	12.200,00	11.200,00	11.200,00
Tirocini formativi - Consiglio	36.134,50	46.380,00	46.380,00	46.380,00
Totale complessivo	261.854,5	281.859,18	256.990,00	261.790,00

MISSIONE 5 PROGRAMMA 1 - Sviluppo della funzione del consiglio quale organo di rappresentanza della comunità toscana di cui alle l.r. 46/2015 e l.r. 4/2009.

Il triennio 2018 - 2020 sarà caratterizzato da una sostanziale conferma degli eventi e delle iniziative di carattere istituzionale, volte ad attuare le finalità culturali e sociali previste dallo Statuto della Regione Toscana. In questo contesto, la l.r. 7 marzo 2017, n. 9 ha modificato la l.r. 46/2015, introducendo tra gli eventi di particolare rilevanza che fondano radici nella memoria delle tradizioni storiche della Regione Toscana, oltre alla Festa della Toscana, istituita nel 2001, le ricorrenze del "Capodanno toscano", dell'"Indipendenza della Toscana", della prima seduta di insediamento del Consiglio regionale toscano e della "Giornata degli Etruschi".

In questo quadro, iniziative ed eventi promossi da amministrazioni locali ed organizzazioni sociali senza scopo di lucro, finalizzate a promuovere i valori della pace, dei diritti e della solidarietà che hanno sempre caratterizzato la nostra regione, trovano un adeguato sostegno economico attraverso procedure ad evidenza pubblica, in un disegno articolato, coerente e unitario, teso a garantire un adeguato e continuativo sostegno economico ad eventi promossi da soggetti pubblici e/o privati, rivolti a valorizzare le identità culturali e sociali delle comunità locali presenti sul territorio regionale.

5. Nota integrativa allegata al bilancio ai sensi dell'articolo 11 comma 3 lett.g) del D.lgs. 118/2011

Il bilancio triennale è stato predisposto sulla base dello schema di bilancio finanziario e dei relativi riepiloghi, dei prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio, e degli altri allegati previsti dall'articolo 11 del D.Lgs. n. 118/ 2011 e s.m.i ..

In seguito all'approvazione da parte del Consiglio regionale, l'Ufficio di Presidenza ai sensi dell'articolo 12 del regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017, n. 28, provvederà:

- all'approvazione del Documento tecnico di accompagnamento al bilancio, costituito, per ciascun esercizio finanziario del triennio, dalla ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati;
- all'approvazione del Bilancio finanziario gestionale per l'anno 2018, consistente nella ripartizione, per ciascun esercizio, delle categorie e dei macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e della rendicontazione. Tale documento costituisce atto di indirizzo politico-amministrativo e direttiva nei confronti dei dirigenti;

- all'assegnazione delle risorse finanziarie per le annualità 2019 e 2020 alle articolazioni organizzative di livello dirigenziale del Segretariato generale.

Ai sensi dell'articolo 11, comma 5 del decreto legislativo n. 118/2011 la presente nota integrativa allegata al bilancio di previsione 2018-2020 indica:

a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;

Tale proposta, che tiene conto coerentemente dei principi contabili generali e applicati dell'armonizzazione contabile, è redatta secondo criteri e principi che possono così riassumersi:

- del principio dell'annualità in base al quale, le previsioni di ciascun esercizio sono elaborate sulla base di una programmazione di medio periodo, con un orizzonte temporale almeno triennale, indicando gli impegni già assunti, alla data di elaborazione della proposta di bilancio, in ciascuno degli esercizi in cui il bilancio è articolato.
- della formulazione delle previsioni di spesa sulla base delle definizioni delle attività da realizzare, tenendo conto dei centri di responsabilità dell'articolazione organizzativa del Consiglio e restando esclusa ogni quantificazione basata sul criterio della spesa storica incrementale.
- del principio della competenza finanziaria rafforzata in base al quale le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione diventa esigibile, consentendo una più attenta valutazione delle spese effettuate nonché un più adeguato monitoraggio della capacità di spesa degli Uffici del Consiglio regionale;
- del finanziamento delle spese aventi natura obbligatoria e, in particolare, delle spese legate al funzionamento dell'Assemblea legislativa regionale;
- del finanziamento delle spese riferite ai programmi ed iniziative approvati da parte dell'Ufficio di Presidenza;
- del rispetto degli equilibri di bilancio.

Fondo pluriennale vincolato

A seguito del riaccertamento ordinario dei residui approvato nell'anno 2017 con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 31 del 2017 è stato calcolato il fondo pluriennale vincolato (F.P.V.) in entrata nell'anno 2018 pari ad euro 5.796,07, nell'anno 2019 pari ad euro 4.990,56 e nell'anno 2020 pari ad euro 509,75 destinato a finanziare le obbligazioni passive del Consiglio già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi.

Nel dettaglio lo sviluppo del fondo pluriennale vincolato è il seguente:

- il fondo pluriennale vincolato in uscita anno 2017 pari ad euro 5.796,07 (FPV/U) risultante dagli allegati al bilancio, è stato poi ripreso tra le entrate del bilancio 2018-2020 (FPV/E) annualità 2018 in modo da garantire, sui nuovi esercizi la copertura della parte dell'originario impegno rinviata al futuro.
- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2018 (FPV/E) pari ad euro 5.796,07 garantisce la copertura per euro 805,51 della quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2018 e per euro 4.990,56 del fondo pluriennale vincolato spesa anno 2018 (FPV/U)

che accoglie la quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile negli esercizi successivi al 2018;

- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2019 (FPV/E) pari ad euro 4.990,56 garantisce la copertura per euro 4.480,81 della quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2019 e per euro 509,75 del fondo pluriennale vincolato spesa anno 2019 (FPV/U) che accoglie la quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile negli esercizi successivi al 2019;

- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2020 (FPV/E) pari ad euro 509,75 garantisce la copertura per euro 107,15 della quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2020 e per euro 402,60 del fondo pluriennale vincolato spesa anno 2020 (FPV/U) che accoglie la quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile negli esercizi successivi al 2020;

Si rinvia all'allegato al bilancio 2018-2019-2020 relativo alla composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato.

Altri accantonamenti/fondi iscritti in bilancio

Fondo crediti di dubbia esigibilità

In conformità al punto 3.3. dell'allegato 4/2 - Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria del d.lgs. n.118/2011 ed all'esempio n. 5 dell'Appendice tecnica, non sussistono motivi per la costituzione del fondo crediti di dubbia esigibilità, in quanto dall'analisi delle categorie delle entrate iscritte in bilancio emerge quanto segue :

- 1) Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i crediti da altre amministrazioni pubbliche - punto 1 lettera a) Esempio 5 - così composte :

Elenco delle entrate stanziare nel titolo 2 "Trasferimenti correnti " tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" , tipologia 104 "Trasferimenti da istituzioni sociali private"

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
2	101	2001	TRASFERIMENTO RISORSE DA AGENZIE E ENTI DELLA RETE COBIRE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2	101	2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	172.675,64	172.675,64	172.675,64
2	101	2004	RIMBORSO DA GIUNTA REGIONALE PER SERVIZI TIPOGRAFICI SVOLTI PRESSO IL CONSIGLIO	33.000,00	33.000,00	33.000,00
2	101	2005	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE-CORRENTE	21.625.482,78	21.674.268,04	23.878.119,26
2	101	2006	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Totale complessivo				21.848.658,42	21.897.443,68	24.101.294,90

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
2	104	2010	TRASFERIMENTO DALLA CONFERENZA PRESIDENTI ASSEMBLEE LEGISLATIVE REGIONI E PROVINCE AUTONOME PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE	5.500,00	5.500,00	5.500,00

L'importo di euro 5.500,00 fa riferimento alla quota dell'Osservatorio legislativo interregionale di competenza dei Consigli regionali al cui versamento cumulativo provvede la Conferenza dei presidenti delle assemblee legislative delle regioni e delle province autonome, in base ad un accordo formalizzato con nota della stessa Conferenza del 5 ottobre 2011. Gli aderenti all'OLI sono gli Uffici legislativi dei Consigli e delle Giunte delle Regioni e delle Province autonome.

La quota serve a coprire le spese ordinarie sostenute dal Consiglio regionale della Toscana per conto dell'OLI e le spese straordinarie relative a convegni, corsi, seminari, che si decide di realizzare.

Elenco delle entrate stanziare nel titolo 4 "Entrate in conto capitale " tipologia 300 " Altri trasferimenti in conto capitale "

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
4	300	4001	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE-IN CONTO CAPITALE	715.517,22	624.731,96	552.880,74

2) Le entrate di seguito elencate non richiedono accantonamento, in quanto per le motivazioni espresse non sussistono dubbi sulla loro riscossione :

Elenco delle entrate stanziare nel titolo 3 "Entrate extratributarie ":

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

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
3	100	3004	ENTRATE PER USO SALE CONSILIARI	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ai sensi dell'articolo 44, comma 4, del Testo unico delle disposizioni organizzative e procedurali del Consiglio regionale di competenza dell'ufficio di presidenza (approvato con deliberazione Ufficio Presidenza 26 marzo 2015, n. 38 e successive modifiche) la concessione in uso è rilasciata previa effettuazione del pagamento.

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

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
3	200	3023	PROVENTI DA MULTE, AMMENDE, SANZIONI E PENALI A CARICO DI IMPRESE - (provveditorato)	500,00	500,00	500,00

Entrata relativa al soccorso istruttorio ai sensi dell' articolo 83, comma 9, Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei contratti pubblici".

Tipologia 300: Interessi attivi

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
3	300	3006	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE (TESORERIA - ECONOMATO)	400,00	390,00	390,00
3	300	3027	INTERESSI ATTIVI SU RECUPERO QUOTE ASSICURATIVE E ALTRE SOMME	10,00	10,00	10,00
			Totale complessivo	410,00	400,00	400,00

Entrata relativa all'accredito di interessi attivi sul conto di Tesoreria ed economale, ai sensi dell'articolo 4 della Convenzione tra il Consiglio regionale e l'attuale Tesoriere (Banco BPM spa codice fiscale 09722490969) relativa all'affidamento del servizio di Tesoreria stipulata in data 22 dicembre 2009 e attualmente vigente.

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
3	500	3001	RIMBORSI, RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (COMMISSIONI CONSILIARI)	50,00	50,00	50,00
3	500	3002	RIMBORSI, RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI (Biblioteca archivio comunicazione Urp tipografia)	64,00	48,00	48,00
3	500	3005	RIMBORSI, RECUPERI VARI, INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI E ALTRE ENTRATE- (rappresentanza relazioni esterne)	50,00	50,00	50,00
3	500	3009	RIMBORSI, RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (assistenza legislativa e giuridica)	25,00	25,00	25,00
3	500	3010	RIMBORSI, RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (Assistenza Cpo. Corecom. Autorita per la partecipazione)	50,00	50,00	50,00
3	500	3013	RIMBORSI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - Settore Organizzazione e personale. Informatica	233,61	233,61	233,61
3	500	3015	RECUPERI SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO CONSIGLIERI E GRUPPI CONSILIARI	13.831,97	13.831,97	13.831,97
3	500	3019	RIMBORSI DA GIUNTA REGIONALE RECUPERI MENSA QUOTA A CARICO DIPENDENTI	122.950,82	122.950,82	122.950,82
3	500	3020	RECUPERI PREMI ASSICURATIVI CONSIGLIERI, PRESIDENTE GIUNTA E ASSESSORI (Art.. 24 c. 2 l.r. 3/2009)	85.000,00	85.000,00	85.000,00
3	500	3022	RIMBORSI, RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - provveditorato	100,00	100,00	100,00
3	500	3024	RIMBORSI PER CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA E ACQUA	500,00	500,00	500,00
3	500	3034	RECUPERI, RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (personale e formazione. Informatica)	225,70	225,70	225,70
3	500	3042	ENTRATE PER SOMME NON DI COMPETENZA DEL CONSIGLIO	100,00	0,00	0,00
3	500	3043	RIMBORSO SPESE PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA DA PARTE DEI SOGGETTI RISULTANTI VINCITORI DI GARE	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			Totale complessivo	227.181,10	227.065,10	227.065,10

Per quanto attiene al rimborso, recuperi vari e incasso bolli per spese contrattuali sono oneri a carico del soggetto contraente che vengono anticipate al Consiglio prima della sottoscrizione del contratto.

Il recupero delle quota delle spese telefoniche e dei premi assicurativi a carico dei consiglieri e delle spese telefoniche a carico dei Gruppi consiliari è effettuata d'ufficio, detraendole dal finanziamento bimestrale dovuto ai gruppi consiliari e dall'indennità da erogare mensilmente ai consiglieri.

Il rimborso per consumo di energia elettrica ed acqua a carico del gestore dei distributori automatici di bevande, considerata l'esiguità della cifra, non paventa alcun rischio di riscossione.

Il rimborso delle spese per la pubblicazione obbligatoria degli avvisi e dei bandi di gara sono oneri a carico dell'aggiudicatario da rimborsare al Consiglio, entro il termine di sessanta giorni dall'aggiudicazione, ai sensi dell'articolo 5, comma 2, del decreto del ministero delle infrastrutture e dei trasporti 2 dicembre 2016 "*Definizione degli indirizzi generali di pubblicazione degli avvisi e dei bandi di gara, di cui agli articoli 70, 71 e 98 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50*".

Alla luce di tali considerazioni, nel bilancio di previsione 2018-2019-2020, non è stata stanziata un apposita posta contabile denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità", in quanto dall'analisi effettuata sulla natura dei crediti e sulla storicità dei crediti passati, non esistono crediti di dubbia e difficile esazione.

Fondo rischi da contenzioso

Coerentemente a quanto disposto dal punto 5.2, lett. h, dei principi applicati alla contabilità finanziaria (allegato 4.2 del D.lgs. 118/2011) Il Consiglio, in relazione ai contenziosi in corso dai quali possono scaturire obbligazioni passive condizionati all'esito del giudizio, ha accantonato in sede di assetto di bilancio dell'esercizio 2017 con propria deliberazione n. 45 del 11 luglio 2017 nell'apposito fondo rischi una quota parte dell'avanzo di amministrazione pari alla somma di euro 1.890.000 che sommandosi alla previsione iniziale del bilancio di previsione 2017 di euro 16.000 ha determinato l'importo complessivo di euro 1.906.000.

Tale accantonamento, come riportato nell'allegato inerente la Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto, ai sensi dell'articolo 42 comma 10 del d.legislativo n.118 /2011 potrà essere applicato all'esercizio 2018 prima dell'approvazione del conto consuntivo, con apposita variazione di bilancio a seguito dell'approvazione da parte dell'Ufficio di Presidenza entro il 31 gennaio 2018 del prospetto aggiornato del risultato di amministrazione presunto sulla base del preconsuntivo 2017, ai sensi del punto 9.2 dell'allegato 4/2 del d.legislativo n. 118 /2011.

L'accantonamento è relativo al prudente apprezzamento effettuato dal Consiglio in riferimento al ricorso ex articolo 702 bis codice di procedura civile al Tribunale di Firenze da parte degli ex Consiglieri che hanno perso il diritto all'assegno vitalizio ai sensi dell'art. 23 quinquies della legge regionale 3/2009 - come modificata dalla legge RT n. 74 del 2015 - finalizzato a sollevare la questione di costituzionalità della norma innanzi alla Corte Costituzionale.

Prudente apprezzamento indotto dall'esito incerto del contenzioso in assenza di orientamenti giurisprudenziali consolidati in quanto trattasi della prima legge regionale che ha disposto la cessazione del diritto a percepire il vitalizio da parte della regione Toscana nei confronti di coloro che percepiscono un vitalizio, o altro analogo istituto, per effetto dell'aver svolto la carica di parlamentare europeo, di parlamentare della repubblica italiana, di consigliere o di assessore di altra regione. Invero in caso di dichiarazione di incostituzionalità della legge regionale Toscana nel corso dell'anno 2018 la stima prudenziale delle risorse da accantonare ammontano ad euro 1.890.000. L'accantonamento operato ha così consentito di non incrementare la richiesta di fabbisogno dal bilancio regionale per l'esercizio 2018.

b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2017, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

Come stabilito al punto 9.11.4 del principio della programmazione di bilancio (allegato 4.1 del D.lgs. 118/2011), nella nota integrativa al bilancio di previsione deve essere data evidenza dell'elenco "*analitico delle quote accantonate e vincolate del risultato presunto di amministrazione*" dell'esercizio precedente. In particolare i principi contabili impongono la scomposizione del risultato di amministrazione presunto in:

- quota accantonata;
- quota vincolata;
- parte (libera)

A seguito dell'entrata in vigore del D.lgs. 118/2011 "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." non è più possibile applicare l'avanzo presunto, se non per la parte vincolata o accantonata, diversamente da quanto accadeva negli anni precedenti dove l'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituiva una entrata del bilancio del Consiglio ai sensi dell'articolo 6 comma 2 lettera c della legge Regione Toscana n.4 del 5 febbraio 2008. Nell'ultimo triennio il valore applicato al bilancio di previsione iniziale è stato pari a zero. nell'ultimo triennio:

La quantificazione del risultato presunto di amministrazione al 31/12/2017 risulta pari ad euro, 3.243.874,09 rispetto all'anno 2016 stimato in euro 2.324.913,35. Esso è distinto in fondi:

- accantonati e destinati;
- vincolati;
- liberi;

Parte accantonata e destinata € 2.162.944,52 così composta:

- € 6.944,52 relativo all'ammontare del fondo residui perenti che si prevede di contabilizzare al 31/12/2017;
- € 1.906.000,00 relativo all'ammontare dei fondo rischi da contenzioso;
- € 250.000,00 parte relativa agli accantonamenti iscritti nei fondi speciali per il finanziamento dei nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale per spese correnti in corso di approvazione, ai sensi dell'articolo 49 del d.lgs. 118/2011. La parte accantonata rappresenta l'importo di cui alla proposta di legge relativa a: "Interventi di valorizzazione dell'identità toscana e delle tradizioni locali per l'anno 2017 - Modifiche alla legge regionale 76/2016".

Parte vincolata € 480.537,26 così composta:

- € 5.707,50 comprende la quota derivante da vincoli di legge relativa alle entrate dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (AGCOM) per le funzioni delegate Comitato regionale per le comunicazioni (Corecom). Il Corecom istituito presso il Consiglio regionale, è organo di consulenza e di gestione della Regione in materia di comunicazioni, nonché organo funzionale dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni, di seguito denominata "Autorità", ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1, comma 13, della legge 31 luglio 1997, n. 249 (Istituzione dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni, e norme sui sistemi delle telecomunicazioni e radiotelevisivo);
- € 15.354,37 comprende la quota derivante da vincoli di legge relativa alle entrate dell'Osservatorio legislativo interregionale (OLI), ai sensi della Legge regionale 5 febbraio 2008, n. 4 "Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale" - art. 5 bis "Osservatorio legislativo interregionale" che: "c. 1. L'Assemblea legislativa, tramite il settore legislativo, gestisce l'organizzazione dell'Osservatorio legislativo interregionale, unitamente alle sue risorse finanziarie. c.2 Ai fini di cui al comma 1, nell'ambito del bilancio è istituito un capitolo, con vincolo di destinazione, nel quale confluiscono gli importi versati annualmente dalle regioni e dalle Province autonome di Trento e Bolzano a titolo di quota di adesione all'Osservatorio legislativo interregionale per le iniziative da esso svolte";
- € 459.475,39 rappresenta i risparmi di spesa determinati dall'applicazione dell'articolo 11, comma 3, e dell'articolo 27 bis della l.r. 3/2009 (Testo unico delle norme sui consiglieri e sui componenti della Giunta regionale) che confluiscono in un fondo speciale iscritto nel bilancio del Consiglio regionale, destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare

emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di presidenza. La stima rappresenta la dotazione del fondo speciale di cui al capitolo/S 10581 del Bilancio alla data di redazione del Bilancio di previsione.

A tale riguardo si rinvia il prospetto allegato al bilancio di previsione 2018-2019-2020 relativo all'elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto, previsto dal punto 9.11.3 dell'allegato n. 4/1 al d.lgs 118/2011 (principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio).

Parte destinata agli investimenti € 49.269,97. La quota destinata si riferisce alla stima delle economie di stanziamento che in sede di applicazione dell'avanzo al bilancio 2018 verranno allocate negli appositi capitoli di spesa per investimenti o accantonate in apposito fondo di parte capitale per la quota residua per la quale non fosse ancora definita la programmazione di dettaglio.

Parte libera € 551.122,34 come avanzo presunto libero da applicare al bilancio di previsione 2018-2019-2020.

La tabella dimostrativa del risultato presunto di amministrazione costituisce un allegato al bilancio di previsione ed evidenzia le risultanze presuntive della gestione dell'esercizio precedente, consentendo l'elaborazione di previsioni coerenti con tali risultati. Il risultato di amministrazione presunto deriva da una serie di componenti finanziarie, alcune delle quali riferite a dati certi (risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio precedente a quello cui si riferisce il bilancio determinato dall'ultimo rendiconto della gestione approvato, registrazioni contabili alla data di elaborazione dello schema di bilancio, ammontare del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio precedente) mentre altre sono stimate (impegni e accertamenti che si prevede di registrare nel resto dell'esercizio in corso, variazioni dei residui attivi e passivi che si prevede di effettuare in sede di accertamento).

Nella prima parte del prospetto si determina il risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2017, alla data di redazione della presente relazione e del bilancio di previsione 2018-2019-2020, mentre nella seconda parte viene rappresentata la composizione dell'avanzo stesso. La terza parte è relativa alla previsione di utilizzo dell'avanzo che risulta pari a zero.

c) Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente

A bilancio di previsione 2018 non sono previsti utilizzi anticipati di risorse vincolate presunte nè di impieghi di parti libere di avanzo per gli investimenti.

d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;

Non sono previsti investimenti coperti con debito. Si rinvia all'allegato di bilancio per l'individuazione dell'elenco degli interventi per spese di investimento finanziati con le risorse disponibili.

e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;

Gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato non comprendono investimenti ancora in corso di definizione.

f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;

Nessuna garanzia principale o sussidiaria è prestata dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;

Nessun onere e impegno finanziario è stanziato in bilancio, derivante da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet :

Fondazione del Consiglio regionale della Toscana. I bilanci consuntivi sono pubblicati nell'apposita sezione dell'Amministrazione trasparente della Giunta regionale della Toscana al seguente indirizzo :

<http://www.regione.toscana.it/-/enti-di-diritto-privato-controllati>

i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;

Nessuna partecipazione è posseduta dall'Ente.

j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

Complessivamente la manovra sul bilancio consiliare ammonta per il 2018 ad € 27.724.082,81 comprese le previsioni riguardanti le partite di giro che non comportano limiti alla gestione, per il 2019 ad € 27.681.151,30 e il per il 2020 ad € 29.805.900,49.

La previsione di spesa indicata per il triennio comprende:

- il finanziamento delle attività dell'Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione connesse alla legge regionale 2 agosto 2013, n. 46 (*Dibattito pubblico regionale e promozione della partecipazione alla elaborazione delle politiche regionali e locali*), il cui funzionamento è assicurato dal bilancio del Consiglio regionale che determinerà in maniera autonoma le risorse da destinarvi;

- le risorse finanziarie relative all'intesa tra l'Ufficio di Presidenza del Consiglio regionale e la Giunta regionale della Toscana per l'unificazione delle Biblioteche del Consiglio e della Giunta regionale;

La previsione 2020 è stata formulata in considerazione della spesa relativa all'erogazione dell'indennità di fine mandato per fine legislatura.

ENTRATA

Dati previsionali

L'entrata del Consiglio regionale è allocata nel titolo 2 "Trasferimenti correnti", nel titolo 3 "Entrate extratributarie", nel titolo 4 "Entrate in conto capitale" e nel titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro". Le entrate del titolo 2 e 3 rappresentano la principale fonte di finanziamento per l'Ente, ai sensi dell'articolo 6 comma 2 della Legge regionale 5 febbraio 2008, n. 4 "Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale".

La parte Entrata allocata nel titolo 2 per l'anno 2018, pari complessivamente ad euro 21.854.158,42, è così articolata:

- Tipologia 101 categoria 01
 - trasferimenti dall'autorità Agcom vincolate alla gestione del Corecom per l'espletamento delle funzione delegate euro 172.675,64 (entrate vincolate) di cui alla Convenzione vigente;
- Tipologia 101 categoria 02 per un totale di euro 17.500,00
 - entrate pari ad euro 15.000,00 destinate al finanziamento della spesa del coordinamento delle biblioteche e strutture documentarie della Regione Toscana (Cobire);
 - trasferimenti dalle altre Regioni-Giunte regionali per euro 2.500,00 per il funzionamento dell'Osservatorio legislativo regionale (OLI);
- Tipologia 101 categoria 04 per un totale di euro 21.658.482,78
 - trasferimenti correnti dal Bilancio regionale euro 21.625.482,78, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale del 13 settembre 2017 (nostro protocollo 17945/5.2 del 13.09.2017), ai sensi dell'articolo 7 comma 4 del regolamento interno di amministrazione e contabilità;
 - rimborso da Bilancio regionale per servizi tipografici svolti presso il Consiglio euro 33.000,00;
- Tipologia 104 categoria 01 per un totale di euro 5.500,00
 - trasferimenti dalla Conferenza dei presidenti delle Assemblee legislative per euro 5.500,00 per il funzionamento OLI.

L'importo complessivo per il funzionamento dell'Osservatorio legislativo regionale è, pertanto, pari ad euro 8.000,00 (derivante da trasferimenti dalle Regioni-Giunte regionali e dalla Conferenza

dei presidenti delle Assemblee legislative). L'osservatorio nasce come strumento di collegamento e formazione tra gli uffici legislativi dei Consigli e delle Giunte regionali e delle Province autonome. Esso consente agli uffici legislativi di avere un confronto continuo sui problemi comuni e attuali che le Regioni e le Province autonome si trovano ad affrontare. Trattasi di entrata vincolata ai sensi dell'articolo 5 bis della legge regionale 4/2008, articolo inserito con l.r.28 dicembre 2015, n. 82, art. 22.

Il trend complessivo dell'entrata per triennio 2018-2019-2020 con riferimento ai trasferimenti fondi di parte corrente dal Bilancio regionale, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale del 13 settembre 2017 (nostro protocollo 17945/5.2 del 13.09.2017) successivamente variata come da decisione Ufficio di Presidenza del 29 novembre 2017, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Trasferimenti fondi dal bilancio regionale C/corrente	21.625.482,78	21.674.268,04	23.878.119,26

Il fabbisogno indicato per il triennio comprende:

- il finanziamento delle attività dell'Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione connesse alla legge regionale 2 agosto 2013, n. 46 (Dibattito pubblico regionale e promozione della partecipazione alla elaborazione delle politiche regionali e locali), il cui funzionamento è assicurato dal bilancio del Consiglio regionale che determinerà in maniera autonoma le risorse da destinarvi;
- le risorse finanziarie relative all'intesa tra l'Ufficio di Presidenza del Consiglio regionale e la Giunta regionale della Toscana per l'unificazione delle Biblioteche del Consiglio e della Giunta regionale.

Il fabbisogno indicato per il triennio non comprende:

- le somme spettanti per le attività tipografiche svolte dal Consiglio per conto della Giunta regionale in virtù dell'intesa di cui alla decisione di Giunta regionale n. 16 del 14 ottobre 2013 e al decreto del Coordinatore di Area Giunta regionale (l.r. 1/2009 - art. 6) Programmazione n. 4942 del 27 ottobre 2014, stimate in euro 33.000,00 per ciascun anno 2018, 2019 e 2020 (ex cap. 13203), da garantire anch'esse con apposito trasferimento dal bilancio regionale.

La parte Entrata allocata nel titolo 3 per l'anno 2018 pari ad euro 229.091,10 comprende le seguenti entrate:

- Tipologia 100
 - euro 1.000,00 incasso entrate per uso sale consiliari ai sensi dell'articolo 38 del Testo unico delle disposizioni organizzative e procedurali del Consiglio regionale di competenza dell'Ufficio di presidenza;
- Tipologia 200

- euro 500,00 incasso entrate relative gestione della procedure di gara di cui all'articolo 83 del Codice degli Appalti (D.Lgs 50/2016) – soccorso istruttorio;
- Tipologia 300
 - gli interessi attivi per complessivi euro 410,00 di cui euro 400,00 per interessi sul conto di tesoreria, stimati prudenzialmente tenendo conto dei tassi euribor negativi e del riconoscimento da parte dell'attuale Tesoriere di un tasso standard sui conti correnti di 0,01%, ed euro 10,00 come interessi attivi sul recupero premi assicurativi Consiglieri, Presidente Giunta e Assessori (articolo 24 comma 2, l.r. 3/2009);
- Tipologia 500
 - altre entrate per complessivi euro 227.181,10 relative principalmente a recuperi spese telefoniche - quota a carico consiglieri e gruppi consiliari, recuperi premi assicurativi Consiglieri, Presidente Giunta e Assessori (articolo 24 comma 2, l.r. 3/2009), recuperi mensa quota a carico dipendenti, il rimborso delle spese per la pubblicazione obbligatoria degli avvisi e dei bandi di gara, ai sensi dell'articolo 5, comma 2, del decreto del ministero delle infrastrutture e dei trasporti 2 dicembre 2016 e il recupero bolli da applicare ai documenti di offerta e accettazione per l'approvvigionamento di beni e servizi tramite il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA), di cui alla risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n 96/E del 16 dicembre 2013.

Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2018-2019-2020, con riferimento al titolo 3, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Entrate extratributarie	229.091,10	228.965,10	228.965,10

La parte Entrata allocata nel **titolo 4** per l'anno 2018 relativa ai trasferimenti di parte capitale dal Bilancio regionale è pari ad euro 715.517,22, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale del 13 settembre 2017 (nostro protocollo 17945/5.2 del 13.09.2017) successivamente variata come da decisione Ufficio di Presidenza del 29 novembre 2017, ai sensi dell'articolo 7 comma 4 del regolamento interno di amministrazione e contabilità.

Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2018-2019-2020, con riferimento ai trasferimenti fondi di parte capitale dal Bilancio regionale, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Trasferimenti fondi dal bilancio regionale c/capitale	715.517,22	624.731,96	552.880,74

La parte Entrata allocata nel **titolo 9** per l'anno 2018 relativa alle operazioni per conto terzi e partite di giro è pari ad euro 4.919.520,00 e comprende principalmente le entrate per la gestione dell'attività di sostituto di imposta da parte del Consiglio. Rientrano in questa fattispecie, a titolo esemplificativo e non esaustivo, le ritenute previdenziali e fiscali da operare sugli e sulle indennità corrisposte ai Consiglieri regionali, Assessori e Organismi esterni, i fondi anticipati all'Economo del Consiglio regionale per le missioni dei dipendenti regionali, Consiglieri, Organismi esterni e per

l'attività dell'economato, la gestione dello split payment previsto dal DPR 633/1972, i contributi volontari a favore dell'Associazione degli ex Consiglieri regionali e le altre partite di giro e c/terzi.

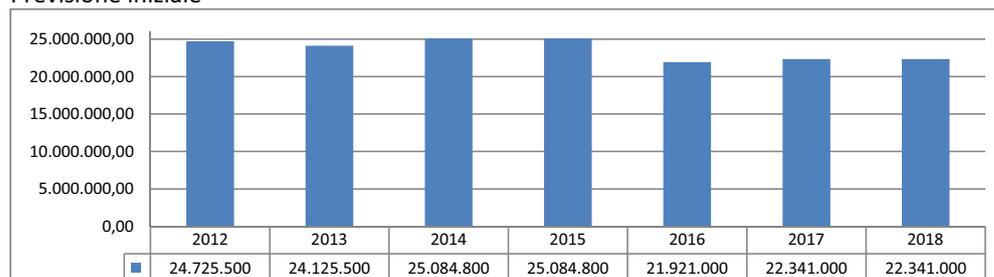
Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2018-2019-2020, con riferimento al titolo 9, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00

Dati storici di entrata

Di seguito viene riportato il trend dei trasferimenti fondi parte corrente e capitale dal bilancio Regione Toscana negli ultimi 6 anni. Il grafico mostra il trend dei fondi richiesti alla Giunta regionale al lordo delle spese per l'Autorità regionale per la partecipazione di cui alle leggi regionali 69/2007 e 46/2013 e dall'esercizio 2014, al netto dei trasferimenti dei fondi per attività tipografiche svolte dal Consiglio per conto della Giunta regionale:

Previsione iniziale



Il fabbisogno per il funzionamento del Consiglio regionale - esercizio 2018 - quantificato in euro 22.341.000 è determinato nella stessa entità dell'esercizio 2017.

Il fabbisogno 2018 è calcolato tenendo conto che in sede di assestamento del bilancio del Consiglio 2017, conseguente alle risultanze del rendiconto 2016, è stata accantonata al fondo rischi contenzioso la somma inerente il ricorso attualmente pendente ex articolo 702 bis codice di procedura civile al Tribunale di Firenze da parte degli ex Consiglieri che hanno perso il diritto all'assegno vitalizio ai sensi dell'art. 23 quinquies della legge regionale 3/2009. Tale accantonamento che potrà essere riportato sull'esercizio 2018, con l'applicazione anticipata dell'avanzo vincolato/accantonato ai sensi dell'articolo 42 del d.lgs. 118/2011, ha consentito di non dover chiedere alla Giunta regionale tale somma in aggiunta al proprio fabbisogno.

Con il bilancio 2018 si dà inoltre copertura alle seguenti leggi di iniziativa consiliare che hanno comportato un incremento di spesa strutturale per euro 275.000,00 sull'esercizio 2018 e di euro 280.000,00 sull'esercizio 2019:

- legge regionale 28 novembre 2016, n. 81 "Disposizioni per la promozione della collocazione di lapidi e la realizzazione di monumenti di valorizzazione dell'identità della Toscana. Modifiche alla l.r. 56/2012" per euro 100.000,00 annue;
- legge regionale 28 novembre 2016, n. 82 "Istituzione del Premio regionale di architettura contemporanea" per 25.000 euro nel 2018 e 30.000,00 euro nel 2019;

- c) Legge regionale 7 marzo 2017, n. 9 “Celebrazione delle ricorrenze istituzionali della Regione Toscana e degli anniversari storici. Istituzione dei premi regionali di valorizzazione del territorio toscano “Innovazione - Made in Tuscany” e “Giovanni da Verrazzano – Eccellenze toscane”. Modifiche alla l.r. 46/2015” per euro 150.000,00 nel 2018 e 2019.

Di seguito vengono elencate le voci di entrata divise per titoli e tipologia, mettendo a confronto il trend 2018-2019-2020 con la previsione iniziale del Bilancio 2017:

Entrate per titoli

Titolo	Descrizione	Previsione iniziale 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
	Avanzo	-	-	-	-
	Fondo pluriennale vincolato (corrente)	5.004,03	5.796,07	4.990,56	509,75
2	Trasferimenti correnti	21.540.122,64	21.854.158,42	21.902.943,68	24.106.794,90
3	Entrate extratributarie	204.220,33	229.091,10	228.965,10	228.965,10
4	Entrate in conto capitale	1.032.553,00	715.517,22	624.731,96	552.880,74
9	Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.851.300,00	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
	Totale	27.633.200,00	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49

Entrate per tipologia

Titolo	Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
		Fondo pluriennale vincolato (corrente)	5.004,03	5.796,07	4.990,56	509,75
		Avanzo esercizio precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Totale parziale</i>	<i>5.004,03</i>	<i>5.796,07</i>	<i>4.990,56</i>	<i>509,75</i>
2	101	Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	21.534.622,64	21.848.658,42	21.897.443,68	24.101.294,90
2	104	Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
3	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	500,00	500,00	500,00

Titolo	Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
3	300	Interessi attivi	344,33	410,00	400,00	400,00
3	500	Rimborsi e altre entrate correnti	203.126,00	227.181,10	227.065,10	227.065,10
4	300	Entrate in c/capitale	1.032.553,00	715.517,22	624.731,96	552.880,74
9	100 e 200	Partite di giro/per conto terzi	4.851.300,00	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
		Totale titoli	27.628.195,97	27.718.286,74	27.676.160,74	29.805.390,74
		Totale	27.633.200,00	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49

SPESA

La parte Spesa allocata nella **MISSIONE 1** (Servizi istituzionali, generali e di gestione) è così articolata:

- il **programma 1** Organi istituzionali - per un totale di euro 15.310.075,73 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi al trattamento economico dei Consiglieri, Assessori, la spesa per gli Assegni vitalizi, i contributi per il funzionamento dei Gruppi consiliari, le spese per il funzionamento degli organismi esterni compreso il trattamento economico, le spese per attività e iniziative delle commissioni consiliari, eventi di cerimoniale, le spese di rappresentanza l.r 4/2009, il rimborso emolumenti componente sezione di controllo della corte dei conti per la Regione Toscana articolo 7, comma. 8, legge 131/2013, la quota di adesione alla Conferenza dei presidenti delle assemblee legislative delle regione e province autonome, le spese di pubblicità e le spese per Agenzia giornalistica, le spese del Corecom per la gestione delle deleghe, spese per comunicazione dibattiti pubblici ed altri processi partecipativi.
- il **programma 2** Segreteria generale - per un totale di euro 56.059,13 per l'anno 2018 accoglie principalmente le spese di trascrizione sedute consiliari, le spese per l'archivio e le spese per la gestione della biblioteca in relazione all'acquisto di materiale speciale per archiviazione e inventariazione .
- il **programma 3** Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato per un totale di euro 2.817.335,52 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese postali, spese di telefonia, servizi di connettività, spese per osservatorio legislativo interregionale relative alle spese postali tipografiche; spese di cancelleria e altro materiale di consumo per gli uffici, spese acquisto stampati per tipografia, spese di esercizio di autovetture parco auto, spese utenze, spese per il servizio di facchinaggio, spese per la fornitura divise, spese per il servizio di vigilanza armata, servizi di pulizia, servizio mensa e buoni pasto, spese per il telelavoro, servizi di disinfestazione e derattizzazione, spese per acquisto mobili, arredi per gli uffici, per la mensa e relativa manutenzione, spese di assicurazione escluse quelle relative agli immobili stanziati nel relativo programma, spese per servizio di tesoreria e spese di portineria.
- il **programma 5** Gestione dei beni demaniali e patrimoniali pari ad euro 246.015,61 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese assicurazioni immobili, tariffa igiene ambientale, canoni di locazione e imposte di registro, spese per la gestione delle opere d'arte.

- il programma 6 Ufficio tecnico pari ad euro 378.939,17 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese di manutenzione impianti, immobili, mobili e arredi, opere di falegnameria e i servizi tecnici e di progettazione relativi alla manutenzione.
- il programma 8 Statistica e sistemi informativi pari ad euro 1.404.847,91 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese relative alle tecnologie informatiche e di supporto ai processi ICT, la spesa per la realizzazione impianto videosorveglianza e spese per il funzionamento osservatorio legislativo interregionale relative allo sviluppo software e manutenzione evolutiva del software medesimo;
- il programma 10 Risorse umane pari ad euro 281.859,18 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi al personale impiegato nel Consiglio, spese di formazione, spese per tirocini formativi, accertamento sanitari, servizi di prevenzione e protezione, missioni del personale e rimborso alla Giunta regionale, compensi per lavoro straordinario del personale del Consiglio. Sono escluse le spese del trattamento economico del personale del Consiglio e dei Gruppi consiliari allocate nel bilancio regionale.
- il programma 11 Altri servizi generali pari ad euro 95.904,75 per l'anno 2018, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle seguenti spese: funzionamento dell'osservatorio legislativo regionale, spese allestimento mostre di esposizione e segnaletica, spese per indennizzo nei ritardi nei pagamenti e nei procedimenti amministrativi, contributi ANAC, valutazione delle politiche pubbliche e spese di trascrizione rapporto legislazione.

La **MISSIONE 5** (Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali)

- programma 1 (Valorizzazione dei beni di interesse storico) pari ad euro 100.000,00 per l'anno 2018 accoglie le spese in relazione alla collocazione di lapidi commemorative e alla realizzazione di monumenti che valorizzano la memoria storica della Toscana, l.r 56/2012.
- programma 2 (Attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale) pari ad euro 1.454.671,67 per l'anno 2018, accoglie gli stanziamenti relativi alla gestione della biblioteca, le spese per la Festa della Toscana e gli altri grandi eventi organizzati dal Consiglio, le spese di Pianeta Galileo, spese per il Parlamento degli studenti, Premio architettura di cui alla legge 28 novembre 2016, n. 82, le spese relative al giorno della memoria e giorno del ricordo - ex l. 211/2000 e l. 92/2004 e altre iniziative e/ o interventi culturali.

La **MISSIONE 9** (Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)

- programma 3 (Rifiuti) pari ad euro 2.909,62 per l'anno 2018 comprende le spese per smaltimento rifiuti e il trasferimento corrente al Ministero dell'ambiente per il contributo Sistri (Sistema per il tracciamento dei rifiuti che permette l'informatizzazione della tracciabilità dei rifiuti speciali a livello nazionale).

La **MISSIONE 12** (Diritti sociali politiche sociali e famiglia)

- programma 10 (Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia) presenta uno stanziamento pari ad euro zero per il triennio di bilancio e accoglierà eventualmente le risorse stanziare nel fondo speciale iscritto nel bilancio, destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali deliberati dall'Ufficio di presidenza, ai sensi dell'art. 27 ter della legge regionale 9 gennaio 2009, n. 3 "Testo unico delle norme sui consiglieri e sui componenti della Giunta regionale".

Per il 2017 tale fondo è alimentato dai risparmi derivanti dall'applicazione dell'articolo 27 bis che prevede una riduzione temporanea degli assegni vitalizi per il triennio 2015-2017 e

dall'applicazione dell'articolo 11 della legge regionale 3/2009, che prevede una riduzione per coloro che intendono usufruire al 60 esimo anno di età dell'anticipazione all'erogazione del vitalizio.

Per l'anno 2018 e 2019 tale fondo è alimentato esclusivamente dai risparmi di cui all'articolo 11 della legge regionale 3/2009.

La **MISSIONE 14** (Sviluppo economico e competitività)

- **programma 2** (Commercio-reti distributive-tutele dei consumatori) pari ad euro 50.000,00 per l'anno 2018, accoglie le spese per i trasferimenti correnti a esercizi storici, a mercati storici, a imprese e, infine, a centri commerciali naturali nell'ambito del finanziamento del premio regionale Giovanni da Verrazzano, eccellenze toscane, di cui alla legge regionale 7 marzo 2017, n. 9 "Celebrazione delle ricorrenze istituzionali della Regione Toscana e degli anniversari storici. Istituzione dei premi regionali di valorizzazione del territorio toscano "Innovazione - Made in Tuscany" e "Giovanni da Verrazzano - Eccellenze toscane". Modifiche alla l.r. 46/2015";
- **programma 3** (Ricerca e innovazione) pari a euro 100.000,00 per l'anno 2018, accoglie le spese per il trasferimento corrente a imprese ad Anci e ad altri soggetti privati nell'ambito del premio regionale "Innovazione-Made In Tuscany" di cui alla legge regionale 9/2017;

La **MISSIONE 18** (Relazione con altre autonomie territoriali e locali)

- **programma 2** (Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali) pari ad euro 62.000,00 per l'anno 2018, accoglie le spese per l'associazione italiana per il Consiglio dei Comuni e delle Regioni d'Europa "AICCRE" di cui alla legge regionale 76 del 1997;

La **MISSIONE 20** (Fondi e accantonamenti) accoglie gli stanziamenti relativi ai fondi e accantonamenti per un importo complessivo di euro 443.944,52 per l'anno 2018. Questi si articolano nelle seguenti voci:

- **programma 1** (Fondi di riserva) pari ad euro 222.000,00, di cui
 - euro 122.000,00 fondo riserva spese obbligatorie correnti;
 - euro 100.000,00 fondo riserva spese impreviste correnti;
- **programma 3** (Altri fondi) pari ad euro 221.944,52, di cui
 - euro 6.944,52 fondo perenti per spese correnti stimato al 31.12.2017. Alla data del 15 novembre 2017 non risultano residui perenti riscritti sull'esercizio 2017;
 - euro 105.000,00 fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese corrente;
 - Euro 30.000,00 fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese c/capitale;
 - Euro 10.000,00 fondo speciale di cui all'articolo 27 ter l.r. 3/2009 per fronteggiare emergenze ambientali e sociali deliberati dall'Ufficio di presidenza, ai sensi dell'art. 27 ter della legge regionale Legge regionale 9 gennaio 2009, n. 3 "Testo unico delle norme sui consiglieri e sui componenti della Giunta regionale".
 - Euro 70.000,00 fondo per spese impreviste in c/capitale.

La **MISSIONE 99** (Servizi per conto terzi)

- **programma 1** (Servizi per conto terzi - Partite di giro), accoglie invece gli stanziamenti di spesa relativi alle partite di giro pari ad euro 4.919.520,00 per l'anno 2018, per versamento

contributi previdenziali e assistenziali, ritenute erariali, gestione carta di credito aziendale, anticipazioni all'economista, restituzione depositi cauzionali, operazione di split payment e gli altri servizi per conto terzi e partite di giro per i quali non sussiste discrezionalità amministrativa da parte del Consiglio regionale. A tal riguardo mentre gli stanziamenti di spesa del bilancio di previsione finanziario riguardanti gli esercizi finanziari cui il bilancio si riferisce hanno natura autorizzatoria, costituendo limite agli impegni ed ai pagamenti, quelli delle previsioni riguardanti le partite di giro/servizi per conto di terzi non comportano limiti alla gestione.

Gli stanziamenti di spesa per missioni e programmi nel triennio 2018-2019-2020 sono rappresentati nei prospetti seguenti:

Codice Missione	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	20.591.037,00	20.386.568,76	22.695.609,42
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.554.671,67	1.658.141,57	1.479.635,21
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.909,62	2.920,97	2.905,86
14	Sviluppo economico e competitività	150.000,00	150.000,00	150.000,00
18	Relazioni con altre autonomie territoriali e locali	62.000,00	62.000,00	62.000,00
20	Fondi e accantonamenti	443.944,52	502.000,00	499.000,00
99	Servizi per conto terzi	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00
	Totale	27.724.082,81	27.681.151,30	29.805.900,49

Missione 01

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
01	Organi istituzionali	15.310.075,73	15.197.373,28	17.647.855,06
02	Segreteria generale	56.059,13	56.228,92	56.016,67
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2.817.335,52	2.851.365,73	2.785.752,86
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	246.015,61	245.010,70	245.010,59
06	Ufficio tecnico	378.939,17	388.284,53	371.029,70
08	Statistica e sistemi informativi	1.404.847,91	1.360.445,85	1.298.389,79
10	Risorse umane	281.859,18	256.990,00	261.790,00
11	Altri servizi generali	95.904,75	30.869,75	29.764,75
	Totale missione 01	20.591.037,00	20.386.568,76	22.695.609,42

Missione 5

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100.000,00	100.000,00	100.000,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.454.671,67	1.558.141,57	1.379.635,21

Missione 9

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
03	Rifiuti	2.909,62	2.920,97	2.905,86

Missione 14

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
02	Premio Giovanni da Verrazzano	50.000,00	50.000,00	50.000,00
03	Premio Innovazione made in Tuscany	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Missione 18

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	62.000,00	62.000,00	62.000,00

Missione 20

Codice Programma	Titolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
01	1	Fondo di riserva corrente spese obbligatorie	122.000,00	62.000,00	64.000,00
01	1	Fondo di riserva corrente spese impreviste	100.000,00	80.000,00	75.000,00
02	1	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo perenti parte corrente	6.944,52	0,00	0,00
03	1	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese corrente	105.000,00	150.000,00	150.000,00
03	1	Fondo speciale articolo 27 ter l.r. 3/2019 per fronteggiare emergenze sociali e ambientali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
03	2	Fondo spese impreviste in conto capitale	70.000,00	50.000,00	50.000,00
03	2	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese investimento	30.000,00	150.000,00	150.000,00

Codice Programma	Titolo	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
		Totale	443.944,52	502.000,00	499.000,00

Missione 99

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.919.520,00	4.919.520,00	4.916.750,00

Un'ulteriore chiave di lettura delle spese è desumibile dal riepilogo per macro-aggregati. I macroaggregati, in quanto rappresentativi dell'articolazione economica della spesa, sono raggruppabili in titoli, anch'essi definiti in coerenza con il piano dei conti del quale costituiscono l'aggregazione al secondo livello. Essi permettono di rappresentare la spesa a seconda che si tratti di spese di personale, di acquisto di beni e servizi, di investimenti, di trasferimenti a altri soggetti sia di parte corrente che in conto capitale, a tale riguardo si rinvia agli schemi allegati al bilancio di previsione 2018-2019-2020.

Ai sensi del paragrafo 9.11.3 del principio della programmazione di bilancio sia le entrate e le spese sono state classificate tra ricorrenti e non ricorrenti a seconda se previste a regime ovvero limitate ad uno o più esercizi. Si rinvia all'allegato al bilancio di previsione 2018-2019-2020. In particolare vi sono entrate non ricorrenti previste nel periodo 2018 pari a euro 749.825,53, nel 2019 euro 658.914,27 e nel 2020 euro 587.063,05. Le entrate non ricorrenti includono, tutte le entrate in conto capitale, parte delle entrate extratributarie e delle partite di giro previste per specifiche finalità.

Le spese non ricorrenti per gli anni 2018-2019-2020 sono pari nel 2018 a euro 2.393.673,84, nel 2019 euro 2.264.481,74 e nel 2020 euro 4.165.638,90. Le spese non ricorrenti sono composte principalmente da spese correnti straordinarie e dalle spese in conto capitale previste nel triennio 2018-2020. Si sottolinea come relativamente alla previsione 2020 la spesa non ricorrente comprende quella relativa all'erogazione dell'indennità di fine mandato per fine legislatura.

Ricognizione limite di spesa di funzionamento

In continuità con gli anni precedenti, la predisposizione del bilancio di previsione per il triennio 2018-2019-2020 è avvenuta nel rispetto dei vincoli restrittivi imposti ad alcune tipologie di spese di funzionamento dall'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78 (convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122), nonché dall'articolo 5, comma 2, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95.

Ai fini del rispetto dei suddetti limiti di spesa, occorre evidenziare quanto segue:

- al Consiglio regionale, in quanto organismo strumentale della Regione Toscana, è da ritenere consentita l'applicazione dei limiti di spesa sulla base del criterio espresso dall'articolo 1, comma 1, della legge regionale n. 65/2010 secondo il principio applicativo di cui alla sentenza della Corte Costituzionale n. 182/2011, per la quale il comma 20 dell'art. 6 del DL n. 78/2010 autorizza "a determinare, sulla base di una valutazione globale dei limiti di spesa puntuali

dettati dall'articolo 6, l'ammontare complessivo dei risparmi da conseguire, quindi a modulare in modo discrezionale, tenendo fermo quel vincolo, le percentuali di riduzione delle singole voci di spesa contemplate nell'art. 6".

Tuttavia, in via cautelativa e nello spirito di contenimento dell'impiego delle risorse finanziarie, il Consiglio regionale ha comunque costruito il proprio bilancio applicando i limiti di spesa di cui all'art. 6 del DL n. 78/2010 per singola tipologia di spesa ed ha altresì mantenuto il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture nonché per l'acquisto di buoni taxi, di cui all'art. 5, comma 2, del DL n. 95/2012, nonostante la sentenza della Corte Costituzionale n. 43/2016 che ha dichiarato illegittimo l'art. 15, comma 1, del DL n. 66/2014 (che aveva peraltro ridotto al 30% tale limite).

- nella individuazione delle spese soggette a contenimento, previste dall'articolo 6 del DL n. 78/2010, sono state escluse quelle finanziate da risorse provenienti da soggetti terzi aventi destinazione vincolata (in questo senso, tra le altre, delibera Corte dei conti - Sezioni Riunite n. 7 del 7 febbraio 2011). E' il caso delle risorse trasferite per l'esercizio delle deleghe Agcom, di cui all'art. 1, comma 13, della legge 31 luglio 1997, n. 249, e conseguenti Accordo Quadro del 4 dicembre 2008 e Convenzione del 16 dicembre 2009 per l'esercizio delle funzioni delegate in tema di comunicazioni di cui all'articolo 3 dell'Accordo Quadro.

La suddetta esclusione non riguarda però le spese "in compartecipazione" sostenute dal Co.Re.Com, ovvero finanziate in parte con risorse trasferite dall'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (Agcom) per esercizio funzioni delegate al Co.Re.Com e in parte con risorse proprie del Consiglio: tali spese devono infatti essere interamente inserite nel computo ai fini del rispetto del relativo limite (vedi delibera Corte dei conti – Sezione Autonomie n. 23 del 28 settembre 2017).

Di seguito la tabella rappresentativa degli stanziamenti complessivamente previsti nel bilancio 2018 – 2019 – 2020, che dimostra il rispetto dei limiti imposti dalla normativa nazionale per determinate tipologie di spesa di funzionamento:

Tabella (escluso solo spese Corecom per funzioni delegate Agcom)

Tipologia di spesa	Riferimento normativo	Limite di spesa	Somme stanziati - bilancio 2018	Somme stanziati - bilancio 2019	Somme stanziati - bilancio 2020
Spese per studi ed incarichi di consulenza (1)	art. 6 comma 7 legge 122/2010	10.280,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spesa rappresentanza	art. 6 comma 8 legge 122/2010	387.513,26	383.458,70	386.200,00	385.317,40
Spese per attività di formazione	art. 6 comma 13 legge 122/2010	45.592,00	42.500,00	40.500,00	40.500,00
Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture	art. 5 DL 92/2012 (sentenza Corte costituzionale 43/2016)	56.073,57	31.535,42	32.617,44	32.738,76

<i>Tipologia di spesa</i>	<i>Riferimento</i>	<i>Limite di</i>	<i>Somme stanziati -</i>	<i>Somme stanziati -</i>	<i>Somme stanziati -</i>
Spese per missioni anche all'estero	art. 6 comma 12 legge 122/2010	60.052,47	59.280,00	59.280,00	59.280,00
Spese per collaborazioni coordinate e continuative	art. 9 comma 28 legge 122/2010	78.977,00	0	0	0
	Totale	638.488,30	519.774,12	521.597,44	520.836,16

(1) Le disposizioni di cui all'articolo 1, comma 5, del DL n. 101/2013 in materia di contenimento della spesa per incarichi di studio e consulenza, riferite agli anni 2014 e 2015, hanno cessato di avere efficacia e pertanto per tale tipologia di spesa opera a partire dal 2016 il limite del 20% della spesa sostenuta nel 2009, di cui all'articolo 6, comma 7, del DL n. 78/2010, calcolato in euro 10.280,00.

Il Patrimonio mobiliare (conto del patrimonio)

Nel patrimonio del Consiglio regionale sono presenti esclusivamente i beni mobili in quanto gli immobili sono concessi in uso al Consiglio regionale e sono inseriti all'interno del registro dei beni del patrimonio immobiliare tenuto presso la struttura competente della Giunta regionale, come previsto dall'art. 64 del Regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28.

Alla luce delle novità introdotte dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., con il rendiconto 2016, per la prima volta, il Consiglio regionale della Toscana, quale organismo strumentale della Regione, è tenuto ad adottare il medesimo sistema contabile della Regione e quindi anche un sistema di contabilità economico patrimoniale, a fini conoscitivi, come previsto per la Regione dall'art. 2 del d.lgs.118/2011.

La contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria.

Mentre alla base della contabilità finanziaria sussiste il principio della competenza finanziaria, alla base delle modalità di registrazione dei fatti gestionali nel profilo economico patrimoniale è presente il concetto di "competenza economica

In virtù di tale di tale concetto, secondo la disciplina prevista dal nuovo ordinamento contabile si è quantificato lo Stato Patrimoniale ed il Conto economico con le principali voci che li compongono e dai quali, rispettivamente, possiamo ricavare il Patrimonio netto - inteso come complesso di beni e rapporti giuridici attivi e passivi valutati tenendo conto del perdurare nel tempo dell'amministrazione - ed il Risultato economico - inteso come differenza tra costi e ricavi dell'esercizio ovvero la variazione che il patrimonio netto subisce per effetto delle operazioni di gestione.

	STATO PATRIMONIALE AL 01/01/2016 <i>allegato A.1 del Rendiconto dell'esercizio finanziario 2015</i>	STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2016 <i>patrimonio risultante al termine della gestione dell'esercizio 2016 con applicazione dei criteri di cui al d.lgs. 118/2011 (ammortamenti e altre rettifiche)</i>
A. IMMOBILIZZAZIONI <i>(immobilizzazioni immateriali - software; immobilizzazioni materiali - beni mobili e beni demaniali)</i>	€ 13.123.121,87	€ 6.621.957,61
B. CREDITI E ALTRE ATTIVITÀ <i>(residui attivi - giacenza di cassa - altre attività)</i>	€ 5.203.396,37	€ 6.556.315,84
C. DEBITI E ALTRE PASSIVITÀ <i>(residui passivi - altre passività)</i>	€ 1.935.458,59	€ 3.839.302,48
PATRIMONIO NETTO <i>(A-+B-C)</i>	<u>€ 16.391.059,65</u>	<u>€ 9.338.970,97</u>

	STATO PATRIMONIALE AL 01/01/2016 <i>allegato A.1 del Rendiconto dell'esercizio finanziario 2015</i>	STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2016 <i>patrimonio risultante al termine della gestione dell'esercizio 2016 con applicazione dei criteri di cui al d.lgs. 118/2011 (ammortamenti e altre rettifiche)</i>
A. IMMOBILIZZAZIONI <i>(immobilizzazioni immateriali - software; immobilizzazioni materiali - beni mobili e beni demaniali)</i>	€ 13.123.121,87	€ 6.621.957,61
B. CREDITI E ALTRE ATTIVITÀ <i>(residui attivi - giacenza di cassa - altre attività)</i>	€ 5.203.396,37	€ 6.556.315,84
C. DEBITI E ALTRE PASSIVITÀ <i>(residui passivi - altre passività)</i>	€ 1.935.458,59	€ 3.839.302,48
PATRIMONIO NETTO <i>(A-+B-C)</i>	<u>€ 16.391.059,65</u>	<u>€ 9.338.970,97</u>

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2016					
A	B	C	D	E	
RICAVI (tra cui trasferimento della Giunta regionale di parte corrente)	ALTRI PROVENTI (tra cui trasferimento della Giunta regionale in conto capitale e fondi documentali demaniali della Biblioteca)	COSTI (fra cui acquisto di beni e servizi, indennità e vitalizi, contributi a soggetti terzi, quote di ammortamento permobili)	ALTRI ONERI (fra cui restituzione alla Giunta regionale di quota dell'avanzo di amministrazione, dismissioni beni)	IMPOSTE (Irap)	RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2016 (A+B-C-D-E)
Trasferimento di parte corrente Giunta regionale 21.323.961,21 Trasferimento Agcom 142.063,10 Altri ricavi 385.218,11	Trasferimento in conto capitale Giunta regionale e impiego FPV 525.588,49 Demanio fondi librari 1.320.570,55 Donazioni opere d'arte 22.130,10 Versamento costituzione fondo patrimoniale Fondazione del Consiglio regionale 10.000,00 Altri proventi 86.340,61	Trasferimenti e contributi a soggetti terzi 7.977.876,13 (compresi i vitalizi erogati agli aventi diritto) Ammortamenti 2016 612.437,26 Indennità e rimborsi amministratori 6.807.606,55 Acquisto beni 158.915,68 Prestazioni servizi 4.263.777,16 Atri costi 1.125.785,00	Restituzione Giunta quota avanzo amministrazione 422.338,94 Altri oneri (comprende valore residuo beni dismessi)	796.510,88	
€ 21.851.242,42	€ 1.958.783,88	€ 20.946.397,78	€ 467.200,56	€ 796.510,88	€ 1.599.917,08

Inoltre coerentemente con quanto previsto dall'art. 64 comma 4 del D.lgs. 118/2011, il Consiglio regionale ha avviato nel corso dell'anno 2017 la ricognizione straordinaria dei beni dell'inventario che è costituito esclusivamente da beni mobili in quanto gli immobili sono concessi in uso al Consiglio regionale dalla Giunta e sono inseriti all'interno del registro dei beni del patrimonio immobiliare tenuto presso la struttura competente della Giunta regionale, in conformità a quanto previsto dall'articolo 64 del Regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28.

Il Piano degli Appalti

Di seguito i dati di sintesi del programma biennale degli appalti previsto dall'articolo 79 del vigente Regolamento interno di amministrazione e contabilità, suddiviso per tipologia di spesa e conseguente proiezione biennale per affidamenti superiori ad € 20.000,00 (escluso Iva).

<i>Tipologia di spesa</i>	<i>Previsione 2018</i>	<i>Previsione 2019</i>
Lavori	0	0
Forniture	943.115,35	473.901,63
Servizi	3.523.386,42	4.821.244,56
Totale	4.466.501,77	5.295.146,19

Inoltre, ai fini di effettuare una programmazione di ogni risorsa finanziaria, viene elaborato anche un piano degli appalti con importo inferiore ad € 20.000,00 (escluso Iva) i cui dati di sintesi sono i seguenti:

<i>Tipologia di spesa</i>	<i>Previsione 2018</i>	<i>Previsione 2019</i>
Lavori	0	0
Forniture	85.498,65	61.959,02
Servizi	198.535,41	53.117,33
Totale	284.034,06	115.076,35

Schemi di bilancio

Gli schemi di bilancio previsti dall'articolo 11 comma 1 lett. a) del d.lgs 118/2011 sono i seguenti:

Allegato A) concernente il bilancio di previsione finanziario composto da:

- Bilancio di previsione entrate;
- Bilancio di previsione spese;
- Bilancio di previsione riepilogo generale entrate per titoli;
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per titoli;
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per missioni;
- Quadro generale riassuntivo;
- Equilibri di bilancio.

Al bilancio di previsione sono allegati i seguenti documenti ai sensi dell'articolo 11, comma 3 del D.lgs. 118/2011:

- Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (al 31.12.2017);
- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2018 di riferimento del bilancio;
- Composizione dell'accantonamento al fondo credito di dubbia esigibilità (2018-2019-2020);
- Le spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste di cui all'articolo 48 comma 1 lettera b) del d.lgs. 118/2011;
- L'elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie;
- Nota integrativa e relativi allegati;
- La relazione dei collegio dei revisori.

Al documento tecnico di accompagnamento al bilancio delle Regioni previsto dal d.lgs. 118/2011 relativo alla ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macro-aggregati per gli anni 2018-2020 sono allegati i seguenti documenti:

- Prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie
- Prospetto delle previsioni di spesa per missioni programmi e macro aggregati - spese correnti, spese per incremento di attività finanziarie, spese per rimborso prestiti e spese per servizi per conto terzi e partite di giro.

Come lo scorso anno si è ritenuto di non procedere alla redazione dell'allegato di cui all'articolo 1 comma 711 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2016)" in quanto di esclusiva pertinenza del bilancio della Regione Toscana. Invero il suddetto comma 711 rinvia al comma 710 per il quale "ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica gli enti di cui al comma 709 devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dei commi 728,730, 731 e 732 "Per l'individuazione degli enti ivi richiamati il comma 709 fa a sua volta riferimento a quelli di cui al comma 1 dell'articolo 9 della legge 243/2012 ove si fa riferimento esclusivamente "ai bilanci delle regioni, delle province, delle città metropolitane e delle province autonome di Trento e di Bolzano". Il Consiglio regionale ai sensi dell'articolo 67 del d.lgs. 118/2011 se pure ha una sua autonomia contabile riceve, ai sensi dell'articolo 8 della l.r. 4/2008, il trasferimento di risorse finanziarie da bilancio regionale nel cui ambito quindi rientrano i parametri per il rispetto degli equilibri di bilancio della Regione Toscana.

Allegati alla Nota integrativa

Il principio contabile della programmazione al paragrafo 9.11.4 prescrive l'obbligo di allegare alla nota integrativa:

Elenco analitico delle risorse accantonate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto

Capitolo	Descrizione	Risorse accantonate al 1.1.2017 (a)	Riduzione accantonamenti nell'esercizio 2017 (b)	Accantonamenti stanziati nell'esercizio 2017 (c)	Risorse accantonate presunte al 31.12.2017 (d=a-b+c)
10329	Fondo residui perenti	12.895,10	5.950,58	--	6.944,52
10335	Fondo rischi da contenzioso	16.000,00	--	1.890.000,00	1.906.000,00
10504	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese correnti - parte accantonata per proposta di legge in corso di approvazione ai sensi dell'articolo 49 d.lgs. 118/2011	--	--	250.000,00	250.000,00

Elenco dei residui perenti

Anno perenzione	Ex Azione	Ex Cap /art	Anno imp.	N. Imp.	Fornitore	Descrizione impegno	Atto n°	Data atto	Dirigente responsabile	STIMA RESIDUO PERENTE AL 31.12.2017
2009	43		2007	401	GALZIGNI GIULIANO	AFFIDAMENTO ALL'ING.GIULIANO GALZIGNI INCARICO EST.ATTIVITA' PREVENZ.INCENDI SVOLTE NELLE SEDI DEL C.R.(ART.10 E 125 D.LGS.163/06 E ART.50 RIAC)	288	06/06/2007	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	2.387,00
2009	43		2007	402	SERAFINI SAULI ALESSANDRO	AFFIDAMENTO ALL'ING.SERAFINI SAULI DELL'INCARICO EST.VERIFICA CONDIZIONI SICUREZZA IMPIANTI ELETTRICI C.R. (ART.10 E 125 D.LGS.163/06 E ART.50 RIAC.)	290	06/06/2007	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	3.060,00
2009	18		2007	568	RUP VENZO	ONERI DI PROGETTAZIONE-1,5% ART.92 D.LGS 163/06 - LAVORI MANUTENZ. IMPIANTO CABLAGGIO STRUTTURATO PER CREAZIONE N.25 POSTAZIONI LAVORO PRESSO LA PALAZZINA. SOCIETA' TPM	494	24/10/2007	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	118,35
2010	18		2008	35	RUP VENZO	ONERI DI PROGETTAZIONE- AFFID.ESECUZ. LAVORI MANUTENZ. C/O PORTINERIE NN. 2/4 V.CAVOUR-FI-P.PANCIATICHI E COVONI-CAPPONI. CABLAGGIO, RETE INFORMATICLAVORI EDILI SEDI C.R.	7	04/01/2008	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	690,00

<i>Anno perenzione</i>	<i>Ex Azione</i>	<i>Ex Cap /art</i>	<i>Anno imp.</i>	<i>N. Imp.</i>	<i>Fornitore</i>	<i>Descrizione impegno</i>	<i>Atto n°</i>	<i>Data atto</i>	<i>Dirigente responsabile</i>	<i>STIMA RESIDUO PERENTE AL 31.12.2017</i>
2011	35		2009	401	RUP ALESSANDRO ALFAIOLI	ONERI PROGETTAZIONE-1/3 DELLO 1,5% EX ART.92 C.5 D.LGS 163/2006 - FORNITURA E LAVORI PER LA POSA IN OPERA DI PARETI MOBILI INTERNE PER SUDDIVIDERE SPAZI NEGLI UFFICI IN USO AL C.R.- DITTA SINERGO FIRENZE	286	08/07/2009	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	213,65
2012		7401	2010	415	RUP LAURA SPECIALE	INCENTIVO PROGETTAZIONE0,5% EX ART. 92 C. 5 D. LGSL. 163/2006 - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA FACCIATE INTERNA E COPERTURA TETTI PALAZZO COVONI	303	15/06/2010	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	475,52
TOTALE										6.944,52

Elenco analitico delle risorse vincolate, come da tabella seguente:

Elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione

Capitoli entrata	Descrizione	Capitolo spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2017 (preconsuntivo e consuntivo 2017)	Accertamenti presunti esercizio 2017	Impegni presunti esercizio 2017	Fondo pluriennale vincolato presunto al 31.12.2017	Cancellazione dell'accertamento e eliminazione vincolo	Risorse vincolate presunte al 31.12.2017	di cui residui perenti	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'esercizio 2017
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b) - (c) - (d) - (e)	(g)	(h)
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10132	CORECOM - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DELLE DELEGHE	-	21.835,84	21.835,84	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	-	50.711,00	49.711,00	-	-	1.000,00	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	18.588,80	18.588,80	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10135	SPESE PER SERVIZI DI PORTINERIA - ACCOGLIENZA UTENTI CORECOM PER FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM	-	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI - RISORSE AGCOM	-	24.200,00	20.200,00	-	-	4.000,00	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10137	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI PER CONCILIAZIONI IN SEDI DECENTRATE	-	-	-	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10138	CORECOM - MANUTENZIONE APPARECCHIATURE MONITORAGGIO - RISORSE AGCOM	-	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10139	CORECOM - EROGAZIONI PREMI A FAMIGLIE PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	-	-	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10141	CORECOM - EROGAZIONI PREMI AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	-	-	-	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10142	CORECOM - INCARICHI PER PRESTAZIONE PROFESSIONALI PER ISTRUTTORIA DEFINIZIONE CONTROVERSIE - RISORSE AGCOM	-	-	-	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10507	CORECOM - MISSIONI COMPONENTI CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10508	CORECOM - SERVIZI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	1.300,00	1.200,00	-	-	100,00	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10510	RIMBORSO SPESE PER TIROCINI FORMATIVI NELL'AMBITO DELLE ATTIVITA' DELEGATE DA AGCOM AL CORECOM	-	15.000,00	14.500,00	-	-	500,00	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM	-	1.275,50	1.232,50	-	-	42,50	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM	-	65,00	-	-	-	65,00	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10516	CORECOM - SERVIZI DI CATERING (GESTIONE DELLE DELEGHE)	-	2.500,00	2.500,00	-	-	-	-	-
2003	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM	10531	CORECOM - RELATORI CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	1.200,00	1.200,00	-	-	-	-	-
1	FONDO PLURIENNALE DI ENTRATA PARTE CORRENTE	10136	Totale parziale CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI - RISORSE AGCOM	-	172.675,64	166.968,14	-	-	5.707,50	-	-
				-	6.000,00	6.000,00	-	-	-	-	-

Elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione

Capitoli entrata	Descrizione	Capitolo spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 31/12/2017 (preconsuntivo e consuntivo 2017)	Accertamenti presunti esercizio 2017	Impegni presunti esercizio 2017	Fondo pluriennale vincolato presunto al 31.12.2017	Cancellazione dell'accertamento e eliminazione vincolo	Risorse vincolate presunte al 31.12.2017	di cui residui perenti	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'esercizio 2017
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10132	CORECOM - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DELLE DELEGHE	15.000,00		15.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	101.000,00		101.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	15.000,00		15.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10135	SPESE PER SERVIZI DI PORTINERIA - ACCOGLIENZA UTENTI CORECOM PER FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM	15.000,00		15.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI - RISORSE AGCOM	50.000,00		50.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10137	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI PER CONCILIAZIONI IN SEDI DECENTRATE	-		-			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10138	CORECOM - MANUTENZIONE APPARECCHIATURE MONITORAGGIO - RISORSE AGCOM	6.000,00		6.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10139	CORECOM - EROGAZIONI PREMI A FAMIGLIE PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-		-			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10141	CORECOM - EROGAZIONI PREMI AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	-		-			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10142	CORECOM - INCARICHI PER PRESTAZIONE PROFESSIONALI PER ISTRUTTORIA DEFINIZIONE CONTROVERSIE - RISORSE AGCOM	60.000,00		60.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10507	CORECOM - MISSIONI COMPONENTI CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	4.000,00		4.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10508	CORECOM - SERVIZI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	5.700,00		5.700,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10510	RIMBORSO SPESE PER TIROCINI FORMATIVI NELL'AMBITO DELLE ATTIVITA' DELEGATE DA AGCOM AL CORECOM	-		-			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM	-		-			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM	-		-			-		

Elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione

Capitoli entrata	Descrizione	Capitolo spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2017 (preconsuntivo e consuntivo 2017)	Accertamenti presunti esercizio 2017	Impegni presunti esercizio 2017	Fondo pluriennale vincolato presunto al 31.12.2017	Cancellazione dell'accertamento e eliminazione vincolo	Risorse vincolate presunte al 31.12.2017	di cui residui perenti	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'esercizio 2017
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10516	CORECOM - SERVIZI DI CATERING (GESTIONE DELLE DELEGHE)	4.500,00		4.500,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10531	CORECOM - RELATORI CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	5.800,00		5.800,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10543	SERVIZIO DI PROGETTAZIONE EDITORIALE, EDITING E STAMPA PER LE ATTIVITA' DELEGATE CORECOM - RISORSE AGCOM	6.000,00		6.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10545	MATERIALI INFORMATICI DI CONSUMO DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	2.000,00		2.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10546	SPESE DI MISSIONE DEL PERSONALE CORECOM PER ATTIVITA' DELEGATE	5.579,12		5.579,12			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10547	FORMAZIONE DEL PERSONALE CORECOM SULLE MATERIE DELEGATE	10.000,00		10.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10558	CORECOM - RESTITUZIONE AVANZO DI GESTIONE CONTRIBUTI AGCOM	-	241.908,96	241.908,96			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	20030	POSTAZIONI DI LAVORO PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	25.000,00		25.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	20031	PERIFERICHE PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	9.096,90		9.096,90			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	20032	APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	3.000,00		3.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	20033	APPARATI MULTIMEDIALI PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	13.000,00		13.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	20034	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA PER FUNZIONI DELEGATE CORECOM	4.500,00		4.500,00			-		
			<i>Totale parziale</i>	360.176,02	420.584,60	775.053,12	-	-	5.707,50		
			Totale vincoli derivanti da legge (I)	360.176,02	420.584,60	775.053,12			5.707,50		
			Totale vincoli derivanti da trasferimenti (t)	-	-	-			-		
			Totale vincoli derivanti da finanziamenti (f)	-	-	-			-		
			Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (E)	-	-	-			-		

Relazione del collegio dei revisori dei conti



REGIONE TOSCANA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*

**RELAZIONE SULLA PROPOSTA RELATIVA AL
BILANCIO DI PRÉVISIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE
2018-2019-2020**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a vertical stroke on the right side.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

ha preso in esame la proposta di deliberazione dell'Ufficio di Presidenza Consiliare n. 313 approvata in data 29 novembre 2017 relativa al " Bilancio di Previsione del Consiglio Regionale 2018-2019-2020", composta dai seguenti documenti, acquisiti agli atti del Collegio in data 01 dicembre 2017

- Bilancio di previsione 2018/2020 e allegati;
- Documento tecnico di accompagnamento al bilancio;
- Relazione Previsione e Programmatica contenente anche un'apposita sezione relativa alla Nota integrativa;

✚ Visto l'art. 72 del Decreto Legislativo 118/2011 e s.m. e l'art. 4 della Legge Regionale n. 40/2012, con particolare riferimento alle funzioni attribuite al Collegio dei Revisori dei Conti della Regione Toscana;

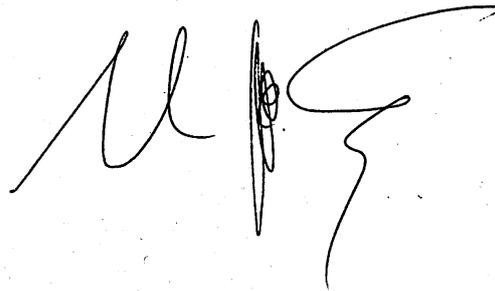
✚ Visto il Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i ed in particolare gli artt. 10,11,67;

✚ Visto l'art. 28, comma 1, dello Statuto della Regione che attribuisce al Consiglio autonomia di bilancio, contabile, funzionale e organizzativa;

✚ Vista la Legge Regionale n. 4/2008;

✚ Visto il Regolamento interno 27 giugno 2017, n. 28 (Regolamento interno di amministrazione e contabilità);

ha redatto la presente relazione.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Premessa

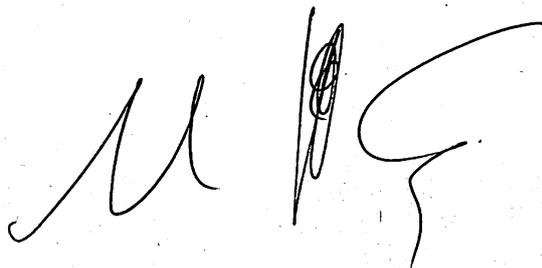
Il Collegio, a seguito dell'esame dei documenti sopra indicati, redige la presente relazione così come previsto dall'art. 11, comma 3°, lett.h) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i, nonché tenendo conto di quanto disposto dal successivo art. 72, oltreché della normativa vigente.

Il Collegio dà atto che il bilancio di previsione 2018-2019-2020 risulta predisposto in base agli schemi di bilancio di cui al comma 1° lett. a) e comma 3 dell'art. 11 del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i. e nel rispetto delle disposizioni in esso contenute. In virtù dell'autonomia contabile, funzionale e organizzativa riconosciuta al Consiglio Regionale, il Medesimo ha inserito, in maniera correlata, la nota integrativa (prevista quale allegato obbligatorio di legge) all'interno della Relazione Previsione e Programmatica, predisposta ai sensi dell'art. 4 del vigente regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28 del 27/06/2017.

Al fine dell'espressione del presente parere, il Collegio ha proceduto nel suo lavoro, anche attraverso l'acquisizione di idonee informazioni e documentazione dai Responsabili degli Uffici interessati.

1. Quadro delle entrate e della spesa

Con riferimento agli stanziamenti di bilancio, nella tabella che segue, vengono riportate le previsioni iniziali, di cui al bilancio di previsione 2018/2020:

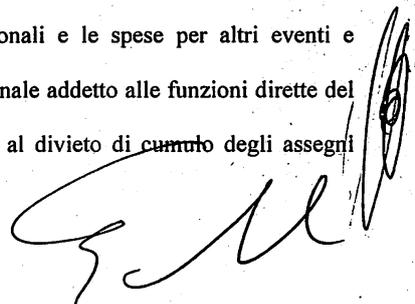
A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Il totale dei titoli delle entrate evidenziato nel prospetto di cui sopra è rappresentato al netto del fondo pluriennale vincolato; considerando anche quest'ultimo importo (evidenziato nella prima parte della tabella) si realizza così l'equilibrio tra **entrate finali e spese finali**.

La parte entrata è prevalentemente caratterizzata dalle risorse derivanti dal trasferimento dei fondi del bilancio regionale, di natura corrente e in conto capitale per un totale rispettivamente di euro 21.658.482,78 (incluso il rimborso spese per servizi tipografici) ed euro 715.517,22 entrambi riferiti all'annualità 2018. Vi sono poi entrate riferibili a trasferimenti provenienti: dall'autorità AGCOM vincolate alla gestione del Corecom per l'espletamento delle funzioni delegate pari ad Euro 172.675,64; da altre Regioni e dalla Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative complessivamente destinate al funzionamento dell'Osservatorio legislativo regionale pari ad Euro 8.000,00; da CO.BI.RE. destinate al finanziamento della spesa delle biblioteche e strutture documentarie Regionali toscane pari ad Euro 15.000,00. Vi sono poi entrate extratributarie il cui stanziamento previsionale è pari per il 2018 ad Euro 229.091,10 riferibili prevalentemente a recuperi di spese ed oneri di pertinenza di Consiglieri, di Gruppi Consiliari, dei componenti della Giunta e dei dipendenti.

In merito all'ammontare valorizzato tra le poste Entrate/Spese per conto di terzi (pari per l'esercizio 2018 ad Euro 4.919.520,00 conto competenza) il Collegio prende atto che la previsione deriva principalmente dall'attività di sostituto di imposta operata dal Consiglio regionale ed in particolare a titolo di ritenute previdenziali e fiscali da operare sulle indennità corrisposte ai Consiglieri regionali, Assessori e Organismi esterni, la gestione dello split payment ex DPR 633/72, nonché il servizio relativo alle trattenute corrispondenti alle quote associative volontarie ed al loro riversamento a favore dell'Associazione degli ex Consiglieri regionali da parte degli associati.

La parte spesa, oltre a quanto destinato al funzionamento del Consiglio, accoglie tutti gli oneri relativi al trattamento economico (compreso i vitalizi) dei consiglieri, dei membri della Giunta, i contributi per il funzionamento dei gruppi consiliari, degli organismi esterni e delle commissioni consiliari, nonché la quota inerente l'adesione alla conferenza dei Presidenti dei Consigli Regionali e le spese per altri eventi e interventi di iniziativa consiliare, escluso il costo complessivo del personale addetto alle funzioni dirette del Consiglio che è in carico alle spese del bilancio regionale. In merito al divieto di cumulo degli assegni



vitalizi, il Collegio rileva che risulta pendente presso il Tribunale di Firenze un ricorso ex art. 702 bis c.p.c. con il quale è stata sollevata la questione di incostituzionalità della norma che ha sancito il divieto di cumulo di tali assegni. Nelle more del ricorso, il Consiglio ha accantonato, in sede di assestamento del bilancio dell'esercizio 2017, nell'apposito fondo rischi una quota parte dell'avanzo di amministrazione pari ad Euro 1.890.000,00 che sommandosi a quanto già accantonato nelle previsioni iniziali del bilancio di previsione 2017, si giunge ad un accantonamento complessivo di euro 1.906.000,00 (vedasi Allegato "Risultato presunto di amministrazione" alla proposta di deliberazione in esame). Per fronteggiare l'eventuale ipotesi di dichiarazione di incostituzionalità della legge regionale di che trattasi, si potranno utilizzare le somme già accantonate, una volta riportate nella previsione 2018 con apposita variazione di bilancio.

Il Collegio tenuto conto della volontà espressa dal Consiglio e dell'entità della stima prudenziale delle risorse necessarie alla copertura del rischio connesso agli esiti del contenzioso in corso, ritiene che l'eventuale impatto negativo sul bilancio 2018/2020 possa essere così significativamente attenuato.

Nella spesa risultano altresì allocate risorse relative a fondi e accantonamenti, di natura corrente e in conto capitale, per un importo complessivo di Euro 443.944,52, per l'anno 2018 così distinte:

- Fondo riserva spese obbligatorie correnti	euro 122.000,00
- Fondo riserva spese impreviste correnti	euro 100.000,00
- Fondo riserva spese impreviste c/capitale	euro 70.000,00
- fondo perenti per spese correnti	euro 6.944,52
- fondo speciale per finanz.nuovi prov. leg. del consiglio regionale - spese correnti	euro 105.000,00
- fondo speciale per finanz.nuovi prov. leg. del consiglio regionale - spese c/capitale	euro 30.000,00
- fondo speciale di cui all'art. 27 ter l.r. 3/2009 emergenze ambientali	euro 10.000,00

Non risultano invece accantonate somme al fondo crediti di dubbia esigibilità, in quanto, come evidenziato nella nota integrativa contenuta nella Relazione Previsionale e Programmatica, dall'analisi condotta dagli uffici competenti non risultano crediti di dubbia e difficile esazione.

A seguito dell'operazione di riaccertamento ordinario dei residui approvato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 31/2017 risulta iscritto in bilancio il fondo pluriennale vincolato (F.P.V.) in

entrata e in spesa. In particolare, l'importo necessario per garantire la copertura degli impegni di spesa esigibili nell'esercizio 2018 è pari ad Euro 805,51. Il dettaglio rappresentato in tabella evidenzia la quota dell'FPV per l'esercizio 2018 in entrata pari ad Euro 5.796,07 e la quota in spesa pari ad Euro 4.990,56. Gli Euro 805,51 per differenza.

Con riferimento alla spesa del personale assegnato al Consiglio, il Collegio prende atto che la stessa risulta, come negli anni precedenti, pressoché totalmente imputata al bilancio Regionale. Si precisa tuttavia che risultano stanziati nel bilancio somme a copertura dell'eventuale spesa per lavoro straordinario, per la formazione, per i tirocini formativi e gli accertamenti sanitari. Per detta spesa, pari per il 2018 ad Euro 281.859,18, in ottemperanza alle disposizioni di legge, risulta fornito apposito dettaglio.

2. Dinamica di alcune spese soggette a contenimento

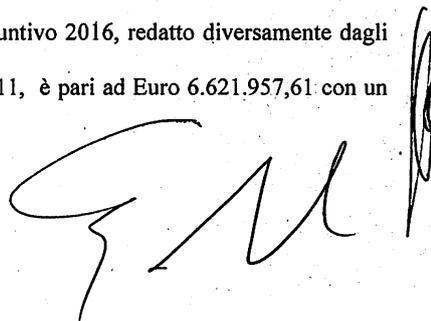
Con riferimento ai vincoli posti da vari provvedimenti normativi concernenti il contenimento dei costi di funzionamento, il Collegio, riscontra che nella predisposizione del bilancio di previsione 2018/2020 sono stati rispettati i tetti di spesa previsti per le varie tipologie di spesa. Per il dettaglio si rinvia a quanto contenuto nella nota integrativa.

3. Il Patrimonio mobiliare

Il patrimonio del Consiglio regionale è costituito esclusivamente da beni mobili, ciò in quanto i beni immobili sono concessi dalla Giunta Regionale in comodato d'uso gratuito.

I beni mobili risultano annotati nel libro inventario al "costo", eccezion fatta per i beni storici ed artistici acquisiti per donazione dal Consiglio. Per quest'ultimi, iscritti nel libro inventario prima della riforma contabile di cui al D.Lgs.118/2011 in base al valore attribuito dal donante, il Collegio dà atto che, da quanto riferito dagli Uffici, il processo di rideterminazione del valore sulla base di apposita perizia di stima di stima, affidata internamente come prevista, è in corso.

La consistenza patrimoniale dei beni mobili risultante dal consuntivo 2016, redatto diversamente dagli esercizi precedenti in base alle disposizioni di cui al D.Lgs. 118/2011, è pari ad Euro 6.621.957,61 con un patrimonio netto finale di Euro 9.338.970,97.



Da ultimo si dà atto che il Consiglio regionale, nel corso dell'esercizio 2017, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 64, comma 4°, del D.lgs.118/2011, ha avviato una ricognizione straordinaria dei beni inventariati, ancora in corso.

4. Il Risultato di amministrazione presunto

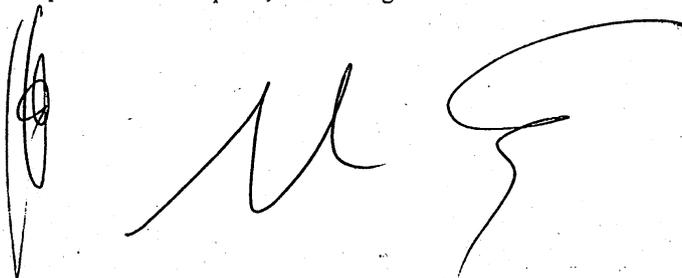
Il risultato di amministrazione presunto al 31.12.2017 mostra un avanzo stimato in Euro 3.243.874,09 rispetto ad 2.324.913,35 stimato al 31/12/2016 (vedasi allegato "Risultato presunto di amministrazione" alla proposta di bilancio) di cui:

- parte vincolata	Euro	480.537,26
- parte accantonata	Euro	2.162.944,52
- parte destinata agli investimenti	Euro	49.269,97
- parte libera	Euro	551.122,34

In ottemperanza alle disposizioni di legge, non risultano stanziati somme a titolo di avanzo presunto.

5. Gli equilibri di bilancio

Nel bilancio di previsione 2018/2020 viene data dimostrazione, in ottemperanza ai vincoli di legge, oltre al rispetto del pareggio fra le entrate finali e le spese finali anche del rispetto degli equilibri sulla parte corrente e su quella in conto capitale, come di seguito evidenziato:



Considerazioni conclusive

Il Collegio, richiamando quanto sopra considerato ed osservato, dà atto che è proseguita la politica di bilancio del Consiglio che, nell'ambito degli obiettivi della finanza pubblica sia nazionali che regionali, è improntata all'obiettivo di conseguire una riduzione della spesa, da consolidare nel tempo, mantenendo i livelli qualitativi di funzionamento correnti.

Il Collegio ritiene che l'impianto complessivo del bilancio di previsione 2018/2020, unitamente alla qualità delle informazioni contenute nella Nota Integrativa comprensiva della Relazione Previsionale e Programmatica, esprima un adeguato quadro della previsione per la valutazione del Consiglio e dei terzi.

Il Collegio in particolare considera:

- a) attendibili le previsioni di entrata, nel senso della loro effettiva accertabilità, delle previsioni di spesa, nel senso della loro effettiva impegnabilità sulla base dei presupposti giuridici e di fatto che ne sono fondamento, dell'andamento storico delle grandezze finanziarie considerate, nonché della loro presumibile evoluzione futura;
- b) coerenti le previsioni di entrata e di spesa con gli atti di programmazione interna e con le disposizioni di legge vigenti;
- c) congrue le previsioni di spesa in quanto correttamente correlate alle previsioni di entrata, avendo riferimento all'adeguatezza dei mezzi individuati rispetto agli obiettivi programmati.

Tenuto conto di tutto quanto precede, il Collegio, non rilevando elementi ostativi all'approvazione della proposta di deliberazione relativa al bilancio di previsione del Consiglio Regionale 2018-2020, esprime

parere favorevole

all'approvazione del bilancio di previsione del Consiglio regionale 2018/2020.

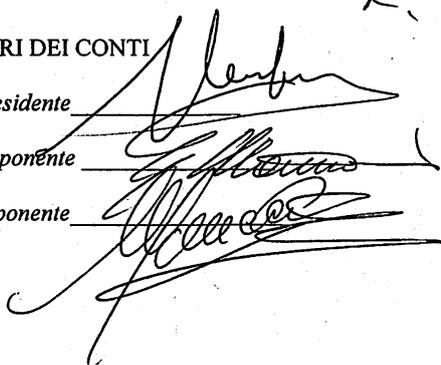
Firenze, 07/12/2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

(Dott. Franco Campioni) - Presidente

(Dott. Guido Mazzoni) - Componente

(Dott. Enrico Meucci) - Componente



Allegato B



REGIONE TOSCANA

Consiglio Regionale

Documento Tecnico di accompagnamento 2018 – 2019 – 2020

(Proposta di articolazione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio)

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2018		PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2010301	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00
2010401	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010501	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010502	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	21.854.158,42	0,00	21.902.943,68	0,00	24.106.794,90	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3010100	Vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
3020100	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020300	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
3020400	Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	410,00	410,00	400,00	400,00	400,00	400,00
3030100	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030200	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	410,00	410,00	400,00	400,00	400,00	400,00

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2018		PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da reddito da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040100	Rendimenti da fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040200	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040300	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3049900	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	227.181,10	1.398,31	227.065,10	1.282,31	227.065,10	1.282,31
3050100	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	226.508,49	725,70	226.508,49	725,70	226.508,49	725,70
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	672,61	672,61	556,61	556,61	556,61	556,61
3000000	TOTALE TITOLO 3	229.091,10	3.308,31	228.965,10	3.182,31	228.965,10	3.182,31
ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010100	Imposte da sanatorie e condoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010200	Altre imposte in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020200	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020300	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020400	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020500	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020600	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	715.517,22	715.517,22	624.731,96	624.731,96	552.880,74	552.880,74

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2018		PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
4030100	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030200	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030300	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030400	Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030500	Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030600	Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e del Resto del mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030700	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030800	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030900	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	715.517,22	715.517,22	624.731,96	624.731,96	552.880,74	552.880,74
4031100	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031200	Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031300	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031400	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040200	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040300	Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050200	Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050300	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050400	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	715.517,22	715.517,22	624.731,96	624.731,96	552.880,74	552.880,74
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2018		PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9000000	TOTALE TITOLO 9	4.919.520,00	31.000,00	4.919.520,00	31.000,00	4.916.750,00	31.000,00
	TOTALE TITOLI	27.718.286,74	749.825,53	27.876.160,74	658.914,27	29.805.390,74	587.063,05
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	27.724.082,81	749.825,53	27.881.151,30	658.914,27	29.805.900,49	587.063,05

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		0101	0102	0103	0104	0105	0106	0107	0108	0109	0110	Totale
		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	7.463.866,65	671.285,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.417.671,67
03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	7.463.866,65	671.285,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.417.671,67
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 7 - Turismo											
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-protezionaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	2.407,79	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,83	2.909,62
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	2.407,79	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,83	2.909,62

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsti e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		0101	0102	0103	0104	0105	0106	0107	0108	0109	0110	0100
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti												
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.944,52	121.944,52
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.944,52	343.944,52
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico												
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie												
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		253.748,73	1.054.217,20	12.345.813,41	7.812.431,17	0,00	0,00	500,00	0,00	109.000,00	513.335,08	22.089.045,59

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		0101	0102	0103	0104	0105	0106	0107	0108	0109	0110	0100
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.000,00	142.000,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302.000,00	302.000,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		255.680,00	1.058.128,50	12.561.084,92	7.690.396,17	0,00	0,00	500,00	0,00	109.000,00	462.109,75	22.136.899,34

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		0101	0102	0103	0104	0105	0106	0107	0108	0109	0110	Totale
		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											0100
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la paranza dei FA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello snellimento di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzii sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti GSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		0101	0102	0103	0104	0105	0106	0107	0108	0109	0110	0100
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.000,00	139.000,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.000,00	299.000,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		259.307,17	1.137.705,90	14.655.662,91	7.715.091,17	0,00	0,00	500,00	0,00	109.000,00	459.002,60	24.336.269,75

**SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI (MACROAGGREGATI)		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE
		0201	0202	0203	0204	0205	0200	0301	0302	0303	0304	0300
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	515.517,22	100.000,00	0,00	100.000,00	715.517,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
 SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
 PREVISIONI DI COMPETENZA
 Esercizio finanziario 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE
		0201	0202	0203	0204	0205	0200	0301	0302	0303	0304	0300
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	252.880,74	100.000,00	0,00	200.000,00	552.880,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO
PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018**

		Uscite per partite di giro		Uscite per	Totale
		0701	0702	conto terzi	
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI					
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
01	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.919.520,00		1.000,00	4.919.520,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	4.919.520,00		1.000,00	4.919.520,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	4.919.520,00		1.000,00	4.919.520,00

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO
PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019**

		Uscite per partite di giro		Uscite per	Totale
		0701	0702	conto terzi	
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI					
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
01	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.919.520,00		1.000,00	4.919.520,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	4.919.520,00		1.000,00	4.919.520,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	4.919.520,00		1.000,00	4.919.520,00

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO
PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020**

		Uscite per partite di giro		Uscite per conto terzi	Totale
		0701	0702		
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI					
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
01	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.916.750,00	1.000,00	1.000,00	4.916.750,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	4.916.750,00	1.000,00	1.000,00	4.916.750,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	4.916.750,00	1.000,00	1.000,00	4.916.750,00

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

	Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
	Totale	di cui non ricorrenti	Totale	di cui non ricorrenti	Totale	di cui non ricorrenti
TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA						
403	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	4.918.520,00	21.500,00	4.918.520,00	21.500,00	4.915.750,00	21.500,00
702	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
700	4.919.520,00	22.500,00	4.919.520,00	22.500,00	4.916.750,00	22.500,00
TOTALE TITOLI E MACROAGGREGATI						
	27.724.082,81	2.393.673,84	27.681.151,30	2.264.481,74	29.805.900,49	4.165.638,90
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
	27.724.082,81	2.393.673,84	27.681.151,30	2.264.481,74	29.805.900,49	4.165.638,90