



REGIONE TOSCANA

Consiglio Regionale

Bilancio di previsione 2021 – 2022 – 2023

(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.....	Pag.	1
Bilancio di previsione Spese.....	Pag.	4
Riepilogo generale entrate per Titoli.....	Pag.	17
Riepilogo generale delle spese per Titoli.....	Pag.	19
Riepilogo generale delle spese per Missioni.....	Pag.	21
Quadro generale riassuntivo.....	Pag.	24
Equilibri di bilancio.....	Pag.	26

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

Risultato presunto di amministrazione al 31.12.2020.....	Pag.	29
Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato.....	Pag.	35
Composizione dell'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità.....	Pag.	48
Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie.....	Pag.	52
Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste.....	Pag.	59
Documento contabile analitico entrata e spesa secondo la struttura del piano dei conti.....	Pag.	61
Interventi programmati per spese di investimento.....	Pag.	65
Nota integrativa e relativi allegati.....	Pag.	67
Relazione del collegio dei revisori.....	Pag.	132

Bilancio di previsione Entrate

(Entrate di bilancio per Titoli e Tipologie)

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsione di competenza	124.947,43	723,42	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsione di competenza	188.764,40	183.000,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsione di competenza	6.103.678,02	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		Previsione di competenza	0,00	0,00		
	- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		Previsione di cassa	7.739.956,83	6.000.000,00		
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	41.500,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	24.452.677,75 24.457.215,64	22.602.220,07 22.643.720,07	22.367.626,07	22.510.076,07
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	5.500,00 5.500,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20000	Trasferimenti correnti	41.500,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	24.458.177,75 24.462.715,64	22.602.220,07 22.643.720,07	22.367.626,07	22.510.076,07
Totale TITOLO 2							
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.000,00 33.810,42	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	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	100,00 100,00	100,00	100,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	78,42	Previsione di competenza Previsione di cassa	500,00 586,04	20,00 98,42	20,00	20,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	106.741,35	Previsione di competenza Previsione di cassa	262.550,18 352.962,98	231.330,51 338.071,86	216.147,93	216.197,93
30000	Entrate extratributarie	106.819,77	Previsione di competenza Previsione di cassa	264.050,18 387.359,44	232.450,51 339.270,28	217.267,93	217.317,93
Totale TITOLO 3							

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
TITOLO 4: Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti		Previsione di competenza 250,00	702.956,00 702.956,00	716.456,00 716.706,00	586.156,00 586.156,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale		Previsione di competenza 11.885,77	0,00 149.752,43	60.000,00 71.885,77	0,00 0,00
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	12.135,77	Previsione di competenza Previsione di cassa	702.956,00 852.708,43	776.456,00 788.591,77	586.156,00 586.156,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro		Previsione di competenza 14.399,70	4.792.300,00 4.810.351,94	5.315.950,00 5.330.349,70	5.315.950,00 5.315.950,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi		Previsione di competenza 4.746,22	7.000,00 11.746,22	6.000,00 10.746,22	2.000,00 2.000,00
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	19.145,92	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.799.300,00 4.822.098,16	5.321.950,00 5.341.095,92	5.317.950,00 5.317.950,00
TOTALE TITOLI		179.601,46	Previsione di competenza Previsione di cassa	30.224.483,93 30.524.881,67	28.933.076,58 29.112.678,04	28.489.000,00 28.631.500,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		179.601,46	Previsione di competenza Previsione di cassa	36.641.873,78 38.264.838,50	29.116.800,00 35.112.678,04	28.489.000,00 28.631.500,00

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 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

0101	Programma 01	Organi istituzionali						
				Previsione di competenza	17.319.878,55	16.217.050,80	16.055.255,48	16.172.848,10
				<i>di cui già impegnato</i>		439.719,00	217.596,64	200.000,00
	Titolo 1	Spese correnti	712.741,00	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	17.613.503,21	16.929.791,80		
	Totale	Organi istituzionali	712.741,00	Previsione di competenza	17.319.878,55	16.217.050,80	16.055.255,48	16.172.848,10
	Programma 01			<i>di cui già impegnato</i>		439.719,00	217.596,64	200.000,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	17.613.503,21	16.929.791,80		

0102	Programma 02	Segreteria generale						
				Previsione di competenza	26.090,00	31.090,00	26.090,00	26.090,00
				<i>di cui già impegnato</i>		20.986,88	21.238,72	0,00
	Titolo 1	Spese correnti	10.027,00	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	50.715,16	41.117,00		
	Totale	Segreteria generale	10.027,00	Previsione di competenza	26.090,00	31.090,00	26.090,00	26.090,00
	Programma 02			<i>di cui già impegnato</i>		20.986,88	21.238,72	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	50.715,16	41.117,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	
0103	Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
	Titolo 1	Spese correnti	622.282,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	2.916.018,25 402,60 3.330.214,46	2.815.005,03 0,00 3.437.287,03	2.799.686,97 1.270.458,74 0,00	2.878.720,91 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	2.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	63.991,22 0,00 66.016,42	41.500,00 0,00 43.500,00	36.500,00 0,00 0,00	36.500,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	50.000,00 0,00 50.000,00	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	624.282,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	3.030.009,47 402,60 3.446.230,88	2.856.505,03 0,00 3.480.787,03	2.836.186,97 1.270.458,74 0,00	2.915.220,91 0,00 0,00
0105	Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
	Titolo 1	Spese correnti	7.665,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	242.969,00 0,00 245.500,10	242.985,00 2.116,31 250.650,00	243.040,00 2.116,31 0,00	243.040,00 0,00 0,00
	Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.665,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	242.969,00 0,00 245.500,10	242.985,00 2.116,31 250.650,00	243.040,00 2.116,31 0,00	243.040,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
0106	Programma 06 Ufficio tecnico						
	Titolo 1 Spese correnti	131.985,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	454.702,35 <i>0,00</i> 660.585,89	501.465,00 <i>0,00</i> 633.450,00	370.200,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	378.950,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	Titolo 2 Spese in conto capitale	70.220,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	362.935,68 <i>183.000,00</i> 340.179,25	436.300,00 <i>0,00</i> 506.520,00	181.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	181.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	Totale Programma 06 Ufficio tecnico	202.205,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	817.638,03 183.000,00 1.000.765,14	937.765,00 0,00 1.139.970,00	551.200,00 0,00 0,00	559.950,00 0,00 0,00
0108	Programma 08 Statistica e sistemi informativi						
	Titolo 1 Spese correnti	418.825,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.038.511,56 <i>189,32</i> 1.271.465,51	1.058.074,17 <i>0,00</i> 1.476.899,17	1.058.074,17 <i>73.673,39</i> <i>0,00</i>	1.058.074,17 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	Titolo 2 Spese in conto capitale	65.588,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	526.261,79 <i>0,00</i> 625.773,45	315.156,00 <i>0,00</i> 380.744,00	215.156,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	215.156,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	Totale Programma 08 Statistica e sistemi informativi	484.413,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.564.773,35 189,32 1.897.238,96	1.373.230,17 0,00 1.857.643,17	1.273.230,17 73.673,39 0,00	1.273.230,17 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
0110	Programma 10 Risorse umane						
			Previsione di competenza	196.112,25	232.226,07	227.226,07	227.226,07
			<i>di cui già impegnato</i>		137.017,29	99.000,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	265.444,29	370.776,07		
	Titolo 1	138.550,00					
	Spese correnti						
			Previsione di competenza	196.112,25	232.226,07	227.226,07	227.226,07
			<i>di cui già impegnato</i>		137.017,29	99.000,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	265.444,29	370.776,07		
	Totale Programma 10	138.550,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	196.112,25 0,00 0,00 265.444,29	232.226,07 137.017,29 0,00 370.776,07	227.226,07 99.000,00 0,00	227.226,07 0,00 0,00
0111	Programma 11 Altri servizi generali						
			Previsione di competenza	32.396,07	32.850,00	32.300,00	32.200,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa	42.157,27	40.325,00		
	Titolo 1	7.475,00					
	Spese correnti						
			Previsione di competenza	22.235,00	17.000,00	4.000,00	4.000,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa	22.235,00	17.000,00		
	Titolo 2	0,00					
	Spese in conto capitale						
			Previsione di competenza	54.631,07	49.850,00	36.300,00	36.200,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa	64.392,27	57.325,00		
	Totale Programma 11	7.475,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	54.631,07 0,00 0,00 64.392,27	49.850,00 0,00 0,00 57.325,00	36.300,00 0,00 0,00	36.200,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.187.358,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	23.252.101,72 183.591,92 0,00 24.583.790,01	21.940.702,07 3.303.052,12 0,00 24.128.060,07	21.248.528,69 1.684.083,80 0,00	21.453.805,25 200.000,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
0501	Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 1 Spese correnti	0,00					
			Previsione di competenza	55.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	57.735,24	100.000,00		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00					
			Previsione di competenza	55.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	57.735,24	100.000,00		
	Totale Programma 01	0,00					
	Valorizzazione dei beni di interesse storico						
			Previsione di competenza	55.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	57.735,24	100.000,00		
0502	Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
			Previsione di competenza	1.191.385,49	1.093.258,61	1.267.711,31	1.204.925,75
			<i>di cui già impegnato</i>		341.097,37	194.785,90	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	131,50	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.283.684,95	1.504.436,61		
	Titolo 1 Spese correnti	411.178,00					
			Previsione di competenza	39.500,00	4.500,00	0,00	0,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa	39.500,00	42.879,00		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	38.379,00					
			Previsione di competenza	1.230.885,49	1.097.758,61	1.267.711,31	1.204.925,75
			<i>di cui già impegnato</i>		341.097,37	194.785,90	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	131,50	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.323.184,95	1.547.315,61		
	Totale Programma 02	449.557,00					
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
			Previsione di competenza	1.285.885,49	1.197.758,61	1.367.711,31	1.304.925,75
			<i>di cui già impegnato</i>		341.097,37	194.785,90	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	131,50	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.380.920,19	1.647.315,61		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	449.557,00					
			Previsione di competenza	1.285.885,49	1.197.758,61	1.367.711,31	1.304.925,75
			<i>di cui già impegnato</i>		341.097,37	194.785,90	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	131,50	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.380.920,19	1.647.315,61		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	
MISSIONE 06		Politiche giovanili, sport e tempo libero						
0601	Programma 01	Sport e tempo libero						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.556.719,50 0,00 0,00 1.556.719,50	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	Sport e tempo libero	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.556.719,50 0,00 0,00 1.556.719,50	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 06		Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.556.719,50 0,00 0,00 1.556.719,50	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 07		Turismo						
0701	Programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo						
	Titolo 1	Spese correnti	20.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	500.000,00 0,00 0,00 501.097,17	0,00 0,00 0,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	20.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	500.000,00 0,00 0,00 501.097,17	0,00 0,00 0,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 07		Turismo		20.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	500.000,00 0,00 0,00 501.097,17	0,00 0,00 0,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	
MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0903	Programma 03 Rifiuti							
	Titolo 1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	5.900,00 <i>3.400,00</i> <i>0,00</i> 6.706,64	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.900,00	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.400,00	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.400,00
	Totale Programma 03	Rifiuti	500,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	5.900,00 <i>3.400,00</i> <i>0,00</i> 6.706,64	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.900,00	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.400,00	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.400,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		500,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	5.900,00 <i>3.400,00</i> <i>0,00</i> 6.706,64	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.900,00	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.400,00	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 3.400,00
MISSIONE 11		Soccorso civile						
1102	Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali						
	Titolo 1	Spese correnti	10.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	27.135,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 36.283,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 16.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 6.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 6.000,00
	Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	10.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	27.135,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 36.283,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 16.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 6.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 6.000,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile		10.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	27.135,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 36.283,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 16.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 6.000,00	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 6.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
MISSIONE 12		<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>					
1208	Programma 08	Cooperazione e associazionismo					
			Previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	0,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	100.000,00	0,00		
		0,00					
			Previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	0,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	100.000,00	0,00		
		0,00					
	Totale		Previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	Programma 08		<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Cooperazione e associazionismo	0,00	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			Previsione di cassa	100.000,00	0,00		
1210	Programma 10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)					
			Previsione di competenza	319.979,12	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	319.979,12	55.000,00		
		50.000,00					
			Previsione di competenza	319.979,12	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	319.979,12	55.000,00		
		50.000,00					
	Totale		Previsione di competenza	319.979,12	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Programma 10		<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	50.000,00	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			Previsione di cassa	319.979,12	55.000,00		
TOTALE	MISSIONE 12		Previsione di competenza	419.979,12	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	50.000,00	<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	419.979,12	55.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
MISSIONE 15 <i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>							
1502	Programma 02	Formazione professionale					
			Previsione di competenza	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
	Totale	Programma 02	Formazione professionale	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
	TOTALE	MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
MISSIONE 18 <i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>							
1802	Programma 02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)					
			Previsione di competenza	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		
	Totale	Programma 02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		
	TOTALE	MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			<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>0,00</i>
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
MISSIONE 20		Fondi e accantonamenti					
2001	Programma 01	Fondo di riserva					
			Previsione di competenza	162.896,55	134.989,32	108.910,00	108.919,00
			<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	0,00
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	162.896,55	134.989,32		
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza	162.896,55	134.989,32	108.910,00	108.919,00
			<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	0,00
	Totale	Fondo di riserva	0,00	162.896,55	134.989,32	108.910,00	108.919,00
	Programma 01						
2002	Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<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	0,00
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<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	0,00
	Totale	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programma 02						
2003	Programma 03	Altri fondi					
			Previsione di competenza	4.448.456,40	150.000,00	70.000,00	70.000,00
			<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	0,00
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	4.448.456,40	150.000,00		
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza	4.448.456,40	150.000,00	70.000,00	70.000,00
			<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	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	28.500,00	45.000,00	49.500,00	49.500,00
			Previsione di competenza	28.500,00	45.000,00	49.500,00	49.500,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa	28.500,00	45.000,00		
			Previsione di competenza	4.476.956,40	195.000,00	119.500,00	119.500,00
			<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	0,00
	Totale	Altri fondi	0,00	4.476.956,40	195.000,00	119.500,00	119.500,00
	Programma 03						
			Previsione di competenza	4.639.852,95	329.989,32	228.410,00	228.419,00
			<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	0,00
	TOTALE	Fondi e accantonamenti	0,00	4.639.852,95	329.989,32	228.410,00	228.419,00
	MISSIONE 20						
			Previsione di competenza	4.639.852,95	329.989,32	228.410,00	228.419,00
			<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	0,00
			Previsione di cassa				

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi							
9901	Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
			Previsione di competenza	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.801.437,89	5.321.950,00		
			Previsione di competenza	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.801.437,89	5.321.950,00		
	Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00				
			Previsione di competenza	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.801.437,89	5.321.950,00		
	TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00				
			Previsione di competenza	36.641.873,78	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00
			di cui già impegnato		3.647.549,49	1.878.869,70	200.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	183.723,42	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	38.081.786,47	31.854.215,00		
			Previsione di competenza	36641873,78	29.116.800,00	28.489.000,00	€ 28.631.500,00
			di cui già impegnato		3.647.549,49	1.878.869,70	200.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	183.723,42	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	38.081.786,47	31.854.215,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.737.415,00				

Riepilogo generale entrate per Titoli

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

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsione di competenza	124.947,43	723,42	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsione di competenza	188.764,40	183.000,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsione di competenza	6.103.678,02	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		Previsione di competenza	0,00	0,00		
	- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		Previsione di cassa	7.739.956,83	6.000.000,00		
20000 TITOLO 2	Trasferimenti correnti	41.500,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	24.458.177,75 24.462.715,64	22.602.220,07 22.643.720,07	22.367.626,07	22.510.076,07
30000 TITOLO 3	Entrate extratributarie	106.819,77	Previsione di competenza Previsione di cassa	264.050,18 387.359,44	232.450,51 339.270,28	217.267,93	217.317,93
40000 TITOLO 4	Entrate in conto capitale	12.135,77	Previsione di competenza Previsione di cassa	702.956,00 852.708,43	776.456,00 788.591,77	586.156,00	586.156,00
90000 TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	19.145,92	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.799.300,00 4.822.098,16	5.321.950,00 5.341.095,92	5.317.950,00	5.317.950,00
	TOTALE TITOLI	179.601,46	Previsione di competenza Previsione di cassa	30.224.483,93 30.524.881,67	28.933.076,58 29.112.678,04	28.489.000,00	28.631.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	179.601,46	Previsione di competenza Previsione di cassa	36.641.873,78 38.264.838,50	29.116.800,00 35.112.678,04	28.489.000,00	28.631.500,00

Riepilogo generale delle spese per Titoli

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

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			-	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			-	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	2.561.228,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	30.694.150,09 723,42 32.050.409,22	22.835.394,00 3.549.372,99 0,00 25.396.622,00	22.584.894,00 1.878.869,70 0,00 24.463.763,70	22.727.394,00 200.000,00 0,00 22.927.394,00
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	176.187,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.098.423,69 183.000,00 1.179.939,36	959.456,00 98.176,50 1.135.643,00	586.156,00 0,00 586.156,00	586.156,00 0,00 586.156,00
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	50.000,00 0,00 50.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	4.799.300,00 0,00 4.801.437,89	5.321.950,00 0,00 5.321.950,00	5.317.950,00 0,00 5.317.950,00	5.317.950,00 0,00 5.317.950,00
	TOTALE TITOLI	2.737.415,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	36.641.873,78 183.723,42 38.081.786,47	29.116.800,00 3.647.549,49 31.854.215,00	28.489.000,00 1.878.869,70 26.610.130,30	28.631.500,00 200.000,00 28.831.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.737.415,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	36641873,78 183.723,42 38.081.786,47	29.116.800,00 3.647.549,49 31.854.215,00	28.489.000,00 1.878.869,70 26.610.130,30	28.631.500,00 200.000,00 28.831.500,00

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 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	2.187.358,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	23.252.101,72 <i>183.591,92</i>	21.940.702,07 <i>3.303.052,12</i> <i>0,00</i>	21.248.528,69 <i>1.684.083,80</i> <i>0,00</i>	21.453.805,25 <i>200.000,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	24.583.790,01	24.128.060,07		
TOTALE MISSIONE 05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>	449.557,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.285.885,49 <i>341.097,37</i> <i>131,50</i>	1.197.758,61 <i>341.097,37</i> <i>0,00</i>	1.367.711,31 <i>194.785,90</i> <i>0,00</i>	1.304.925,75 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	1.380.920,19	1.647.315,61		
TOTALE MISSIONE 06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.556.719,50 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	1.556.719,50	0,00		
TOTALE MISSIONE 07	<i>Turismo</i>	20.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	500.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	501.097,17	20.000,00		
TOTALE MISSIONE 09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	500,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.900,00 <i>3.400,00</i> <i>0,00</i>	3.400,00 <i>3.400,00</i> <i>0,00</i>	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	3.400,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	6.706,64	3.900,00		
TOTALE MISSIONE 11	<i>Soccorso civile</i>	10.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	27.135,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	6.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	36.283,00	16.000,00		
TOTALE MISSIONE 12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	50.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	419.979,12 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	5.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	5.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	5.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			Previsione di cassa	419.979,12	55.000,00		

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

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	20.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	43.000,00 0,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00
			Previsione di cassa	43.000,00	170.000,00		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	50.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	62.000,00 0,00 0,00	62.000,00 0,00 0,00	62.000,00 0,00 0,00	62.000,00 0,00 0,00
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.639.852,95 0,00 0,00	329.989,32 0,00 0,00	228.410,00 0,00 0,00	228.419,00 0,00 0,00
			Previsione di cassa	4.639.852,95	329.989,32		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.799.300,00 0,00 0,00	5.321.950,00 0,00 0,00	5.317.950,00 0,00 0,00	5.317.950,00 0,00 0,00
			Previsione di cassa	4.801.437,89	5.321.950,00		
TOTALE MISSIONI		2.737.415,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	36.641.873,78 3.647.549,49 183.723,42	29.116.800,00 3.647.549,49 0,00	28.489.000,00 1.878.869,70 0,00	28.631.500,00 200.000,00 0,00
			Previsione di cassa	38.081.786,47	31.854.215,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.737.415,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	36641873,78 3.647.549,49 183.723,42	29.116.800,00 3.647.549,49 0,00	28.489.000,00 1.878.869,70 0,00	28.631.500,00 200.000,00 0,00
			Previsione di cassa	38.081.786,47	31.854.215,00		

Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	6.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
<i>di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contratto		0	0	0
Fondo pluriennale vincolato		183.723,42	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	25.396.622,00	22.835.394,00	22.584.894,00	22.727.394,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.643.720,07	22.602.220,07	22.367.626,07	22.510.076,07	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	339.270,28	232.450,51	217.267,93	217.317,93	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.135.643,00	959.456,00	586.156,00	586.156,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	788.591,77	776.456,00	586.156,00	586.156,00	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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
					<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	23.771.582,12	23.611.126,58	23.171.050,00	23.313.550,00	Totale spese finali	26.532.265,00	23.794.850,00	23.171.050,00	23.313.550,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>-di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	5.341.095,92	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
					Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	5.321.950,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
Totale titoli	29.112.678,04	28.933.076,58	28.489.000,00	28.631.500,00	Totale titoli	31.854.215,00	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	35.112.678,04	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	31.854.215,00	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00
Fondo di cassa finale presunto	3.258.463,04								

Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	723,42	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	22.834.670,58	22.584.894,00	22.727.394,00
Entrate in conto capitale per contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	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	(-)	22.835.394,00	22.584.894,00	22.727.394,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
(A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	183.000,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	776.456,00	586.156,00	586.156,00
Entrate titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	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
Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	959.456,00	586.156,00	586.156,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	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
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
(C) Variazioni di attività finanziarie		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				
(A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	198.676,07	198.676,07	198.676,07
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	198.676,07	198.676,07	198.676,07
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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

Altri allegati

- Documento contabile analitico entrata e spesa secondo la struttura del piano dei conti
- Interventi programmati per spese di investimento

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	6.103.678,02
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	313.711,83
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2020	29.844.195,72
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	25.111.159,68
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	2.751,63
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	-
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020	5.451,92
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021	11.153.126,18
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020	4.900.000,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
+	Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020 ⁽¹⁾	183.723,42
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 ⁽²⁾	6.069.402,76
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 ⁽⁴⁾	-
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	-
	Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾	-
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	-
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	2.948.456,40
	Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	-
	B) Totale parte accantonata	2.948.456,40
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	253.127,61
	Vincoli derivanti da trasferimenti	18.255,69
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Altri vincoli	12.357,39
	C) Totale parte vincolata	283.740,69
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	184.606,47
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	2.652.599,20
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	-
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁷⁾		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Utilizzo altri vincoli	-
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	-

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

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

(2) nota cassata con DM 1 agosto 2019

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

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

- Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'importo relativo al fondo stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli
- (5) eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N.
- (6) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.
- (7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno ¹⁾)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare -in sede di rendiconto 2020 (con segno +/-) ⁽²⁾	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	Risorse accantonate presunte al 31/12/2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
Fondo anticipazioni liquidità							
						0	
						0	
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0	0	0	0	0	0
Fondo perdite società partecipate							
						0	
						0	
Totale Fondo perdite società partecipate		0	0	0	0	0	0
Fondo contenzioso							
10335	Fondo rischi da contenzioso	2.918.932,41	- 2.918.932,41	2.948.456,40		2.948.456,40	
						0	
Totale Fondo contenzioso		2.918.932,41	- 2.918.932,41	2.948.456,40	-	2.948.456,40	-
Fondo crediti di dubbia esigibilità							
						0	
						0	
						0	
						0	
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		0	0	0	0	0	0
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)							
						0	
						0	
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0	0	0	0	0	0
Altri accantonamenti ⁽⁴⁾							
10612	FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO IN CORSO DI APPROVAZIONE ART 49 C.5 D.LGS 118/2011- SPESE CORRENTI	279.000,00	- 279.000,00			0	
						0	
Totale Altri accantonamenti		279.000,00	- 279.000,00	-	-	-	-
Totale		3.197.932,41	- 3.197.932,41	2.948.456,40	-	2.948.456,40	-

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio N preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa	Descr.	Risorse vinc. al 1/1/2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 (dati presunti)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2020 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 se non reimpegnati nell'esercizio 2020 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	Risorse vincolate presunte al 31/12/2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	(i)
Vincoli derivanti dalla legge											
2003	Trasferimenti per funzioni delegate Agcom		Spese funzioni delegate Agcom		172.676,07	101.179,05				71.497,02	
14	Avanzo di amministrazione esercizio precedente		Spese funzioni delegate Agcom	103.274,63		47.012,20				56.262,43	
3047	Recuperi, rimborsi e restituzione somme afferenti al settore bilancio e finanze	10653	Spese destinate ad interventi di carattere sociale di cui alla legge 77 del 2020		75.368,16					75.368,16	
4003	Trasferimento dal bilancio regionale - capitale	30001	Costituzione del fondo patrimoniale fondazione formazione politica legge 79 del 2020		50.000,00					50.000,00	
Totale vincoli derivanti dalla legge (h/1)				103.274,63	298.044,23	148.191,25	-	-	-	253.127,61	0
Vincoli derivanti da Trasferimenti											
4006	Entrate funzionamento osservatorio legislativo interregionale - capitale		Spese funzionamento osservatorio legislativo interregionale - capitale	-	2.500,00					2.500,00	
2010	Entrate funzionamento osservatorio legislativo interregionale - corrente		Spese funzionamento osservatorio legislativo interregionale - corrente	-	5.500,00	1.704,00				3.796,00	
15	Avanzo di amministrazione esercizio precedente - Oii		Spese funzionamento osservatorio legislativo interregionale	11.959,69						11.959,69	
16	Avanzo di amministrazione esercizio precedente - Cobire		Spese funzionamento Cobire	10.000,00		10.000,00				-	
2001	Entrate Cobire		Spese funzionamento Cobire		15.000,00	15.000,00				-	
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (h/2)				21.959,69	23.000,00	26.704,00	-	-	-	18.255,69	0
Vincoli derivanti da finanziamenti											
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (h/3)				-	-	-	-	-	-	-	0
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente											
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4)				-	-	-	-	-	-	-	-
Altri vincoli											
2005	Trasferimento dal bilancio regionale - corrente		Spese art. 27 ter l.r. 3/2009		16.857,39	8.000,00				8.857,39	
17	Avanzo di amministrazione esercizio precedente - art. 27 ter l.r. 3/2009		Spese art. 27 ter l.r. 3/2010	227.753,57		224.253,57				3.500,00	
Totale altri vincoli (h/5)				227.753,57	16.857,39	232.253,57	-	-	-	12.357,39	0
Totale risorse vincolate (h+(h/1)+(h/2)+(h/3)+(h/4)+(h/5))				352.987,89	337.901,62	407.148,82	-	-	-	283.740,69	-
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (v1)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (v2)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (v3)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (v4)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (v5)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (v)=(v1+v2+v3+v4+v5)											
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (I/1=h/1-v/1)											253.127,61
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (I/2=h/2-v/2)											18.255,69
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (I/3=h/3-v/3)											-
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (I/4=h/4-v/4)											-
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (I/5=h/5-v/5)											12.357,39
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (I=h-v)⁽¹⁾											283.740,69

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto

(1) Importo immediatamente utilizzabile nelle more dell'approvazione del rendiconto. Nel corso dell'esercizio provvisorio è utilizzabile nei limiti di quanto previsto nel principio applicato della contabilità finanziaria.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2020	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020 (dato presunto)	Impegni exerc. 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plurien. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ 2020	Risorse destinate agli investimenti nel risultato al 31/12/ 2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) -(c)-(d)-(e)	(g)
7	Avanzo di amministrazione esercizio precedente - parte destinata agli investimenti		Spesa di investimento	223.233,73		167.682,27			55.551,46	
4003	Trasferimenti dal bilancio regionale parte capitale		Spesa di investimento		700.456,00	492.900,99		78.500,00	129.055,01	
									-	
									-	
			Totale	223.233,73	700.456,00	660.583,26	-	78.500,00	184.606,47	0
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti										
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti ⁽¹⁾									184.606,47	

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1 preveda l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione destinate agli investimenti

(1) Le risorse destinate agli investimenti costituiscono una componente del risultato di amministrazione utilizzabile solo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato - FPV

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	402,60	402,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	183.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	189,32	189,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	183.591,92	183.591,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 MISSIONE 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	131,50	131,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	131,50	131,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
06 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 MISSIONE 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e-assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute								
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	183.723,42	183.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
				2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 MISSIONE 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
				2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
06 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 MISSIONE 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e-assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
				2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute								
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
				2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 MISSIONE 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
06 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 MISSIONE 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute								
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio finanziario 2021
(predisporre 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 di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati 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	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22.602.220,07	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	22.602.220,07	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	100,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	20,00	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	231.330,51	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	232.450,51	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti 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	716.456,00 716.456,00 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	0,00 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%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	60.000,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	776.456,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	23.611.126,58	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	22.834.670,58	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	776.456,00	0,00	0,00	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e 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). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio finanziario 2022
(predisporre 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 di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati 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	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22.367.626,07	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	22.367.626,07	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	100,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	20,00	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	216.147,93	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	217.267,93	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti 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	586.156,00 586.156,00 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	0,00 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%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	586.156,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	23.171.050,00	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	22.584.894,00	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	586.156,00	0,00	0,00	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e 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). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio finanziario 2023

(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 di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati 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	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22.510.076,07	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	22.510.076,07	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	100,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	20,00	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	216.197,93	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	217.317,93	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti 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	586.156,00 586.156,00 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	0,00 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%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	586.156,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	23.313.550,00	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	22.727.394,00	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	586.156,00	0,00	0,00	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e 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). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie

Elenco dei capitoli relativi alla spese obbligatorie

Numero Capitolo (macro)	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
10002	INDENNITA' DI CARICA CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	3.608.500,00	3.608.500,00	3.608.500,00
10003	INDENNITA' DI FUNZIONE CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	402.702,24	402.702,24	402.702,24
10004	RIMBORSO ESERCIZIO MANDATO - RIMBORSO FISSO CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
10005	RIMBORSO ESERCIZIO MANDATO - RIMBORSO KM CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	460.000,00	460.000,00	460.000,00
10006	ONERI IRAP CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	341.500,00	341.500,00	341.500,00
10007	INDENNITA' DI CARICA ASSESSORI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	704.076,48	704.076,48	704.076,48
10008	INDENNITA' DI FUNZIONE ASSESSORI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	162.479,04	162.479,04	162.479,04
10009	RIMBORSO MANDATO ASSESSORI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	241.000,00	241.000,00	241.000,00
10010	ONERI IRAP ASSESSORI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	74.000,00	74.000,00	74.000,00
10011	MISSIONI ITALIA CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10012	MISSIONI ESTERO CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10013	INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10014	IRAP INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10015	ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	5.422.000,00	5.483.500,00	5.553.000,00
10016	IRAP ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	461.000,00	466.500,00	472.000,00
10019	CONTRIBUTO PER IL FUNZIONAMENTO DEI GRUPPI CONSILIARI (l.r.83/2012)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	205.000,00	205.000,00	205.000,00
10033	ONERI IRAP SU LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE E ALTRI REDDITI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	8.119,56	8.125,28	8.133,06
10063	RIMBORSO ALLA SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO DELLA CORTE DEI CONTI PER LA REGIONE TOSCANA (Art. 7. c. 8. l. 131/03) -	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	210.000,00	210.000,00	210.000,00
10083	BENI DI RAPPRESENTANZA MEMBRI UFFICIO DI PRESIDENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10084	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA MEMBRI UFFICIO DI PRESIDENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10085	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTI COMMISSIONI 1.2.3.4 E COMMISSIONE ISTITUZIONALE RIPRESA ECONOMICO-SOCIALE TOSCANA COSTIERA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	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	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	12.500,00	12.500,00	12.500,00
10087	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COMMISSIONE CONTROLLO E ALTRE COMMISSIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	900,00	900,00	900,00
10088	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COMMISSIONE CONTROLLO E ALTRE COMMISSIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10089	BENI DI RAPPRESENTANZA DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00
10090	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	800,00	800,00	800,00
10091	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CORECOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
10092	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CPO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00
10093	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CPO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	300,00	300,00	300,00
10094	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CAL	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00
10095	SPESE DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COPAS	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00
10096	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA GARANTE INFANZIA E ADOLESCENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	700,00	700,00	700,00
10097	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
10103	INDENNITA' DI FUNZIONE DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	64.300,00	64.300,00	64.300,00
10104	RIMBORSI SPESE DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10105	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	5.891,00	5.891,00	5.891,00
10115	MISSIONI DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Elenco dei capitoli relativi alla spese obbligatorie

Numero Capitolo (macro)	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
10116	IRAP SU MISSIONI DIFENSORE CIVICO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	170,00	170,00	170,00
10117	INDENNITA' DI FUNZIONE CORECOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	147.526,32	148.631,28	148.631,28
10118	RIMBORSI SPESE CORECOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10119	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE CORECOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	12.668,00	12.762,00	12.762,00
10121	MISSIONI COMPONENTI CORECOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10122	IRAP SU MISSIONI COMPONENTI CORECOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	85,00	85,00	85,00
10126	IRAP SU EROGAZIONI PREMI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	2.125,00	2.125,00	2.125,00
10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	85.500,00	86.490,00	86.490,00
10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE (gestione residui)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE (gestione residui)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10143	INDENNITA' DI FUNZIONE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	56.250,00	56.250,00	56.250,00
10144	RIMBORSI SPESE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	7.800,00	7.800,00	7.800,00
10145	IRAP SU INDENNITA' COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	4.782,00	4.782,00	4.782,00
10146	IRAP RIMBORSO SPESE COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	663,00	663,00	663,00
10147	MISSIONI COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10148	IRAP SU MISSIONI COMPONENTI PARI OPPORTUNITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	85,00	85,00	85,00
10154	INDENNITA' DI FUNZIONE PRESIDENTE CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	20.223,84	20.223,84	20.223,84
10155	GETTONI CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10156	IRAP SU GETTONI E INDENNITA' CAL	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	2.230,00	2.230,00	2.230,00
10165	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI MEMBRI CONFERENZA PERMANENTE AUTONOMIE SOCIALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	26,00	26,00	26,00
10173	MISSIONI COMPONENTI DELLA CONFERENZA PERMANENTE DELLE AUTONOMIE SOCIALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
10174	GETTONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	1.800,00	1.800,00	1.800,00
10175	RIMBORSI SPESE AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10176	IRAP SU EMOLUMENTI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	578,00	578,00	578,00
10186	MISSIONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10187	IRAP MISSIONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	43,00	43,00	43,00
10188	EMOLUMENTI COLLEGIO DI GARANZIA (L.R. 34/2008)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10189	IRAP SU EMOLUMENTI COLLEGIO DI GARANZIA L.R. 34/2008	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	1.275,00	1.275,00	1.275,00
10190	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	44.972,88	44.972,88	44.972,88
10191	RIMBORSI SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	14.000,00	14.000,00	14.000,00

Elenco dei capitoli relativi alla spese obbligatorie

Numero Capitolo (macro)	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
10192	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	5.013,20	5.013,20	5.013,20
10199	RIMBORSO MISSIONI - GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	3.500,00	3.500,00	3.500,00
10200	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI- GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	128,00	128,00	128,00
10210	GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA PERSONALE - MISSIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10211	-IRAP SU MISSIONI -GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA? PERSONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	255,00	255,00	255,00
10368	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	44.972,88	44.972,88	44.972,88
10369	RIMBORSI SPESE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10371	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSI SPESE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	4.248,20	4.248,20	4.248,20
10556	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE SU PRESTAZIONE DI LAVORO AUTONOMO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10598	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10598	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	85,00	85,00	85,00
10603	VERSAMENTO IVA ALLA GIUNTA REGIONALE SU FATTURE EMESSE DAL CONSIGLIO PER LA GESTIONE COMMERCIALE USO SALE CONSILIARI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10604	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10604	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	170,00	170,00	170,00
10605	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10605	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00
10607	ONERI IRAP SU PREMI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10609	ONERI IRAP PER STUDI, INCARICHI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI DIBATTITI PUBBLICI E PROCESSI PARTECIPATIVI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	1.530,00	1.530,00	1.530,00
10611	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE PER STUDI, INCARICHI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI DIBATTITI PUBBLICI E PROCESSI PARTECIPATIVI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	700,00	700,00	700,00
10642	GARANTE INFANZIA E ADOLESCENZA - FORMAZIONE DEI TUTORI VOLONTARI (art. 11, legge 47/2017)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
10649	CORECOM SPESE PER PUBBLICHE AFFISSIONI AFFERENTI L'ATTIVITA DI COMUNICAZIONE SULLE FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0101:Organi istituzionali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10020	TELEFONIA FISSA GRUPPI CONSILIARI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10021	COSTO SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO GRUPPI CONSILIARI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10215	TELEFONIA FISSA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
10216	TELEFONIA MOBILE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Elenco dei capitoli relativi alla spese obbligatorie

Numero Capitolo (macro)	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
10217	TELEFONIA MOBILE (DIPENDENTI)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10218	TELEFONIA MOBILE (SIM) - (Traffico dati)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10219	SERVIZI DI CONNETTIVITA'	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	32.000,00	32.000,00	32.000,00
10220	COSTO SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO CONSIGLIERI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	10.000,00	0,00	0,00
10228	SPESE E COMMISSIONI PER SERVIZIO DI TESORERIA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	800,00	800,00	800,00
10229	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	500,00	500,00	500,00
10230	ASSICURAZIONE RCT E PRESTATORI D'OPERA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	16.360,01	16.360,01	20.000,00
10231	ASSICURAZIONE RC PATRIMONIALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10234	COSTO PREMI ASSICURATIVI - CONSIGLIERI, PRESIDENTE GIUNTA E ASSESSORI (Art. 24 c. 2 l.r. 3/2009)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	70.000,00	70.000,00	70.000,00
10251	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	272.000,00	272.000,00	272.000,00
10252	CONSUMO GAS	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	21.200,00	21.200,00	21.200,00
10253	CONSUMO ACQUA POTABILE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	29.300,00	29.300,00	29.300,00
10254	UTENZE CONDOMINIALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	180.400,00	180.400,00	180.400,00
10254	UTENZE CONDOMINIALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10265	FORNITURE BENI DI CONSUMO PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
10315	SERVIZIO MENSA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0101:Redditi da lavoro dipendente	246.839,15	246.855,35	255.500,00
10316	COSTO MENSA - QUOTA A CARICO DIPENDENTI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	122.744,58	122.744,58	126.500,00
10347	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - SPESE PER ACQUISTO VALORI BOLLATI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10351	CANONI TELEVISIVI A CARICO DELL'ENTE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	412,00	412,00	412,00
10576	RIMBORSO SOMME RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO ED AL COLLEGAMENTO TELEMATICO DEI DIPENDENTI DEL CONSIGLIO IN TELELAVORO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	16.000,00	16.000,00	16.000,00
10601	ONERI (IMPOSTA DI BOLLO) PER SERVIZIO DI TESORERIA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	9.200,00	9.200,00	9.200,00
10637	SPESE DOVUTE A SANZIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	500,00	500,00	500,00
10242	CANONE DI LOCAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0105:Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	17.000,00	17.055,00	17.055,00
10243	IMPOSTA DI REGISTRO SU LOCAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0105:Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	180,00	180,00	180,00
10256	TARIFFA IGIENE AMBIENTALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0105:Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	210.000,00	210.000,00	210.000,00
10336	ALTRE SPESE PER UTILIZZO BENI DI TERZI (ONERI ACCESSORI LOCAZIONE)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0105:Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	5.280,00	5.280,00	5.280,00
10263	MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	11.065,00	0,00	0,00

Elenco dei capitoli relativi alla spese obbligatorie

Numero Capitolo (macro)	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
10565	MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO SERVIZI EXTRACANONE E VERIFICHE OBBLIGATORIE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	17.800,00	1.300,00	10.050,00
10069	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI A TITOLO ONEROSO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	3.400,00	3.400,00	3.400,00
10070	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI A TITOLO ONEROSO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0101:Redditi da lavoro dipendente	530,00	530,00	530,00
10303	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE GIORNALISTICO A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0109:Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10304	MISSIONI DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10319	SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10320	ACCERTAMENTI SANITARI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10321	SPESE PER LA FORMAZIONE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	20.000,00	15.000,00	15.000,00
10322	ONERI IRAP SU DOCENZE INTERVENTI OBBLIGATORI DI FORMAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	510,00	510,00	510,00
10372	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0109:Rimborsi e poste correttive delle entrate	90.000,00	90.000,00	90.000,00
10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	510,00	510,00	510,00
10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0101:Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00
10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0101:Redditi da lavoro dipendente	100,00	100,00	100,00
10608	ONERI IRAP SU DOCENTI CORSO DI FORMAZIONE NON OBBLIGATORIA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	700,00	700,00	700,00
10610	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE SU DOCENZE FORMAZIONE NON OBBLIGATORIA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	300,00	300,00	300,00
10636	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE SU DOCENZE FORMAZIONE OBBLIGATORIA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0110:Risorse umane	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
10065	INDENNIZZI PER RITARDO NEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	800,00	800,00	800,00
10066	INDENNIZZI PER RITARDO NEI PAGAMENTI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	800,00	800,00	800,00
10076	IRAP SU COMPENSI E RIMBORSI ANALITICI SPESE DOCENTI PER FORMAZIONE OLI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10077	IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10077	IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0102:Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
10078	ONERI INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE DOCENTI CORSI FORMAZIONE OLI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
10082	RIMBORSO SPESE ENTI LOCALI PER L'INIZIATIVA POPOLARE (L.R. 51/2010)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10334	SPESE DERIVANTI DA CONTENZIOSO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10337	INTERESSI DI MORA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0107:Interessi passivi	500,00	500,00	500,00
10392	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	550,00	0,00	0,00
10397	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	100,00	100,00	0,00
10398	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC UFFICIO STAMPA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
10399	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	600,00	600,00	600,00
10404	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10405	RIMBORSO SPESE PROMOTORI PRIVATI PER LEGGI DI INIZIATIVE POPOLARI (L.R. 51/2010)	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10606	ONERI INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0103:Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00

Elenco dei capitoli relativi alla spese obbligatorie

Numero Capitolo (macro)	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
10629	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
10390	TRASFERIMENTO CORRENTE A MINISTERO AMBIENTE PER CONTRIBUTO SISTRI	0900:Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0903:Rifiuti	0100:Spese correnti	0104:Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
10330	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE SPESE CORRENTI	2000:Fondi e accantonamenti	2001:Fondo di riserva	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	66.800,00	53.910,00	53.919,00
10335	FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	2000:Fondi e accantonamenti	2003:Altri fondi	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
10335	FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	2000:Fondi e accantonamenti	2003:Altri fondi	0100:Spese correnti	0110:Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
70004	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI 4%	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	15.000,00	15.000,00	15.000,00
70005	VERSAMENTO RITENUTE FISCALI APPLICATE SU REDDITI CONSIGLIERI ASSESSORI, ORGANISMI ESTERNI E ALTRI REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
70006	RITENUTE ERARIALI APPLICATE SU REDDITI DA LAVORO OCCASIONALE E AUTONOMO	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	30.000,00	30.000,00	30.000,00
70007	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SPLIT PAYMENT ART. 17 TER DPR 633/1972	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
70010	RIDUZIONE SU COMPENSI DIPENDENTI PUBBLICI ART.1COMMA 126 L.662/96 E DPCM 486/98	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	5.000,00	5.000,00	5.000,00
70013	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	1.500,00	1.500,00	1.500,00
70014	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE - quota 1/3	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	1.000,00	1.000,00	1.000,00
70023	RITENUTE ERARIALI SU PREMI	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	30.000,00	30.000,00	30.000,00
70033	VERSAMENTO ALLA GIUNTA REGIONALE TRATTENUTE OBBLIGATORIE (ART.. 4 C. 1 L.R. 3/2009)	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	215.650,00	215.650,00	215.650,00
70034	VERSAMENTO TRATTENUTA ASSICURAZIONE PREVIDENZIALE INTEGRATIVA DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 BIS L.R. 3/2009	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	100.000,00	100.000,00	100.000,00
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	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	476.800,00	476.800,00	476.800,00
70036	VERSAMENTO TRATTENUTA PER INTERVENTO SOSTITUTIVO CODICE APPALTI ED EQUITALIA	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	10.000,00	10.000,00	10.000,00
70037	VERSAMENTO ALL'ASSOCIAZIONE EX CONSIGLIERI QUOTA TRATTENUTA SU ASSEGNI VITALIZI	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	10.000,00	10.000,00	10.000,00
70038	VERSAMENTO A PRIVATI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	30.000,00	30.000,00	30.000,00
70039	VERSAMENTO A SOGGETTI GIURIDICI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	9900:Servizi per conto terzi	9901:Servizi per conto terzi - Partite di giro	0700:Uscite per conto terzi e partite di giro	0701:Uscite per partite di giro	0,00	0,00	0,00
Totale						20.848.404,38	20.861.665,26	20.961.372,10

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

Sono da considerarsi spese impreviste:

- 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

Documento contabile analitico entrata uscita secondo la codifica del piano dei conti

vocePDCI 2021 (ENTRATA)	RS 2020	CP 2020	CP 2021	CP 2022	CP 2023	CS 2020	CS 2021
E.2.01.01.01.000	-	172.676,07	172.676,07	172.676,07	172.676,07	172.676,07	172.676,07
E.2.01.01.02.000	8.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	23.500,00
E.2.01.01.04.000	33.000,00	24.265.001,68	22.414.544,00	22.179.950,00	22.322.400,00	24.269.539,57	22.447.544,00
E.2.01.04.01.000	-	5.500,00	-	-	-	5.500,00	-
E.3.01.02.01.000	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.208,74	1.000,00
E.3.01.03.01.000	-	-	-	-	-	32.601,68	-
E.3.01.03.02.000	-	-	-	-	-	-	-
E.3.02.03.01.000	-	-	100,00	100,00	100,00	-	100,00
E.3.03.03.04.000	-	500,00	-	-	-	500,00	-
E.3.03.03.99.000	78,42	-	20,00	20,00	20,00	86,04	98,42
E.3.05.02.03.000	104.116,52	244.706,18	194.899,71	194.851,47	194.894,58	305.418,98	299.016,23
E.3.05.99.99.000	2.624,83	17.844,00	36.430,80	21.296,46	21.303,35	47.544,00	39.055,63
E.4.02.01.02.000	250,00	2.500,00	-	-	-	2.500,00	250,00
E.4.02.01.04.000	-	700.456,00	716.456,00	586.156,00	586.156,00	700.456,00	716.456,00
E.4.02.04.01.000	-	-	-	-	-	-	-
E.4.05.03.02.000	11.885,77	-	-	-	-	14.752,43	11.885,77
E.4.05.04.99.000	-	-	60.000,00	-	-	135.000,00	60.000,00
E.9.01.01.01.000	-	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	3.000,00	15.000,00
E.9.01.01.02.000	-	920.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	920.000,00	1.100.000,00
E.9.01.01.99.000	-	600.800,00	887.450,00	887.450,00	887.450,00	600.800,00	887.450,00
E.9.01.02.01.000	-	3.165.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.165.000,00	3.200.000,00
E.9.01.02.02.000	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E.9.01.02.99.000	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E.9.01.03.01.000	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E.9.01.03.02.000	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E.9.01.99.01.000	-	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	40.000,00	50.000,00
E.9.01.99.03.000	14.399,70	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	34.051,94	30.399,70
E.9.01.99.99.000	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.02.04.01.000	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00
E.9.02.04.02.000	4.746,22	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	9.746,22	9.746,22

vocePDCI 2021 (SPESE)	miss 2021	prog 2021	RS 2020	CP 2020	CP 2021	CP 2022	CP 2023	CP-IMP 2021	CP-IMP 2022	CP-IMP 2023	CP-FPV 2020	CP-FPV 2021	CP-FPV 2022	CP-FPV 2023	CS 2020	CS 2021
U.1.01.01.02.000	01	03	53.320,00	251.198,81	253.084,50	253.100,70	261.745,35	246.839,15	246.855,35	-	-	-	-	263.076,19	306.404,50	
U.1.01.02.01.000	01	10	-	630,00	630,00	630,00	630,00	-	-	-	-	-	-	260,00	630,00	
U.1.02.01.01.000	01	01	-	959.100,63	926.669,96	932.269,68	937.777,46	-	-	-	-	-	-	959.100,63	926.669,96	
U.1.02.01.01.000	01	10	-	3.760,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	-	-	-	-	-	-	3.760,00	5.120,00	
U.1.02.01.01.000	01	11	-	998,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	998,67	-	
U.1.02.01.02.000	01	03	-	23.982,89	10.200,00	10.200,00	10.200,00	-	-	-	-	-	-	24.494,89	10.200,00	
U.1.02.01.02.000	01	05	-	164,00	180,00	180,00	180,00	-	-	-	-	-	-	164,00	180,00	
U.1.02.01.03.000	01	01	-	2.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.500,00	-	
U.1.02.01.06.000	01	05	-	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	-	-	-	-	-	-	210.000,00	210.000,00	
U.1.02.01.99.000	01	03	-	500,00	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	500,00	500,00	
U.1.03.01.01.000	05	02	42.918,00	89.941,17	104.398,48	104.130,00	106.225,87	77.643,48	48.755,00	-	-	-	-	110.573,42	147.316,48	
U.1.03.01.02.000	01	01	200,00	30.890,40	34.800,00	34.800,00	34.800,00	-	-	-	-	-	-	30.890,40	35.000,00	
U.1.03.01.02.000	01	02	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.868,18	5.000,00	
U.1.03.01.02.000	01	03	40.970,00	93.018,07	101.599,80	96.776,00	151.276,00	74.650,55	13.416,51	-	-	-	-	132.238,63	142.569,80	
U.1.03.01.02.000	01	08	1.100,00	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	-	-	-	-	-	-	13.781,15	13.100,00	
U.1.03.01.02.000	01	11	4.700,00	4.713,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	5.359,73	5.700,00	
U.1.03.01.02.000	05	02	-	350,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350,00	-	
U.1.03.01.05.000	01	03	5.000,00	21.672,32	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	21.672,32	10.000,00	
U.1.03.02.01.000	01	01	35.903,00	8.784.728,01	7.028.103,68	7.029.208,64	7.029.208,64	-	-	-	-	-	-	8.808.174,51	7.064.006,68	
U.1.03.02.02.000	01	01	56.784,00	158.421,49	169.940,00	169.940,00	169.940,00	-	-	-	-	-	-	183.771,30	226.724,00	
U.1.03.02.02.000	01	10	450,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	500,00	950,00	
U.1.03.02.02.000	01	11	-	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	-	-	-	4.000,00	
U.1.03.02.02.000	05	02	-	14.906,14	28.500,00	28.500,00	28.500,00	-	-	-	-	-	-	14.906,14	28.500,00	
U.1.03.02.04.000	01	10	5.290,00	15.092,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	19.472,00	40.290,00	
U.1.03.02.05.000	01	01	56.800,00	281.000,00	290.000,00	210.000,00	250.000,00	71.157,50	7.996,64	-	-	-	-	296.929,47	346.800,00	
U.1.03.02.05.000	01	03	260.247,00	654.236,17	623.612,00	613.812,00	614.012,00	43.960,16	-	-	-	-	-	795.289,52	883.859,00	
U.1.03.02.05.000	05	02	133.730,00	347.720,09	366.951,53	364.414,89	354.544,97	235.953,89	141.530,90	-	-	-	-	388.527,79	500.681,53	
U.1.03.02.07.000	01	03	4.030,00	26.643,40	25.453,57	25.643,68	25.737,56	23.332,60	11.722,71	-	-	-	-	31.458,61	29.483,57	
U.1.03.02.07.000	01	05	6.365,00	22.280,00	22.335,00	22.335,00	22.335,00	-	-	-	-	-	-	22.280,00	28.645,00	
U.1.03.02.07.000	01	08	96.832,00	346.691,66	355.750,68	358.248,58	358.248,58	243.312,04	62.218,84	-	-	-	-	433.122,99	452.582,68	
U.1.03.02.09.000	01	02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.282,35	-	
U.1.03.02.09.000	01	03	-	987,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-	-	-	-	-	-	1.025,00	1.500,00	
U.1.03.02.09.000	01	06	131.985,00	454.702,35	486.465,00	370.200,00	378.950,00	203.522,93	-	-	-	-	-	630.885,89	618.450,00	
U.1.03.02.09.000	01	08	40.700,00	72.953,48	83.222,50	83.222,50	83.222,50	28.551,16	1.396,90	-	-	-	-	96.437,80	123.922,50	
U.1.03.02.09.000	05	02	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00	
U.1.03.02.10.000	01	01	-	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	-	-	-	3.000,00	
U.1.03.02.11.000	01	01	15.344,00	33.399,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00	11.511,50	-	-	-	-	-	44.601,00	76.094,00	
U.1.03.02.11.000	01	03	2.000,00	7.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.350,00	2.000,00	
U.1.03.02.11.000	01	05	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	-	-	4.000,00	4.000,00	
U.1.03.02.11.000	01	10	30,00	800,00	800,00	800,00	800,00	-	-	-	-	-	-	830,00	830,00	
U.1.03.02.11.000	01	11	2.400,00	7.471,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.671,18	2.400,00	
U.1.03.02.11.000	05	02	19.100,00	46.500,00	55.700,00	55.700,00	55.700,00	-	-	-	-	-	-	47.260,00	74.800,00	
U.1.03.02.12.000	01	10	-	30.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	-	-	-	-	-	-	30.000,00	46.000,00	
U.1.03.02.13.000	01	01	-	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.000,00	
U.1.03.02.13.000	01	02	10.027,00	26.090,00	26.090,00	26.090,00	26.090,00	20.986,88	21.238,72	-	-	-	-	30.564,63	36.117,00	
U.1.03.02.13.000	01	03	199.170,00	1.605.937,87	1.503.650,57	1.507.100,00	1.513.950,00	1.436.608,95	874.922,00	-	-	-	-	1.802.338,51	1.702.820,57	
U.1.03.02.13.000	01	05	-	25,00	25,00	25,00	25,00	-	-	-	-	-	-	25,00	25,00	
U.1.03.02.13.000	01	11	-	500,00	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	500,00	500,00	
U.1.03.02.13.000	05	02	1.930,00	7.914,13	10.483,23	10.499,99	10.499,99	-	-	-	-	-	-	9.468,42	12.413,23	
U.1.03.02.13.000	09	03	500,00	5.900,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	-	-	-	-	-	6.706,64	3.900,00	
U.1.03.02.14.000	01	01	-	-	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	500,00	
U.1.03.02.14.000	01	03	25.000,00	119.466,17	122.744,58	122.744,58	126.500,00	122.744,58	122.744,58	-	-	-	-	124.782,59	147.744,58	
U.1.03.02.14.000	01	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
U.1.03.02.16.000	01	03	-	16.000,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	-	-	-	-	-	-	16.445,25	20.500,00	
U.1.03.02.16.000	01	05	-	500,00	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	2.931,10	500,00	
U.1.03.02.17.000	01	03	-	850,00	800,00	800,00	800,00	797,59	797,59	-	-	-	-	850,00	800,00	
U.1.03.02.18.000	01	10	5.570,00	8.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	5.341,22	-	-	-	-	-	9.987,38	18.570,00	
U.1.03.02.19.000	01	01	-	-	-	-	600,00	-	-	-	-	-	-	-	-	
U.1.03.02.19.000	01	03	19.415,00	30.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	19.101,09	-	-	-	-	-	41.940,00	51.415,00	
U.1.03.02.19.000	01	08	280.193,00	610.677,10	607.100,99	604.603,09	604.603,09	150.255,33	10.057,65	-	-	-	-	728.123,57	887.293,99	
U.1.03.02.19.000	05	02	4.500,00	14.925,20	27.725,37	40.316,43	15.304,92	-	-	-	-	-	-	22.344,61	32.225,37	
U.1.03.02.99.000	01	01	75.386,00	217.246,37	277.687,16	277.687,16	279.672,00	-	-	-	-	-	-	266.741,14	353.073,16	
U.1.03.02.99.000	01	03	-	500,00	7.500,00	3.150,00	4.500,00	-	-	-	-	-	-	505,00	7.500,00	
U.1.03.02.99.000	01	11	150,00	2.787,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.937,69	150,00	
U.1.03.02.99.000	05	02	-	20.644,30	18.650,00	18.650,00	18.650,00	-	-	-	-	-	-	35.284,30	18.650,00	
U.1.04.01.01.000	01	01	4.050,00	214.495,85	259.000,00	259.000,00	259.000,00	224.000,00	200.000,00	200.000,00	-	-	-	224.695,85	263.050,00	
U.1.04.01.01.000	05	02	22.000,00	60.999,99	61.000,00	61.000,00	61.000,00	23.000,00	-	-	-	-	-	60.999,99	83.000,00	
U.1.04.01.01.000	09	03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
U.1.04.01.02.000	01	01	87.144,00	219.935,90	338.600,00	338.600,00	338.600,00	121.650,00	9.600,00	-	-	-	-	283.045,90	425.744,00	
U.1.04.01.02.000	01	11	-	5.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	10.000,00	15.000,00	
U.1.04.01.02.000	05	02	116.000,00	308.806,30	266.500,00	321.500,00	321.500,00	4.500,00	4.500,00	-	-	-	-	308.806,30	382.500,00	
U.1.04.01.02.000	11	02	5.000,00	17.135,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	-	-	26.283,00	8.000,00	
U.1.04.01.02.000	12	10	-	6.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	-	-	6.500,00	3.000,00	
U.1.04.01.02.000	14	02	10.000,00	3.394,68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.394,68	10.000,00	
U.1.04.01.02.000	14	03	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	15.000,00	

vocePDCI 2021 (SPESE)	miss 2021	prog 2021	RS 2020	CP 2020	CP 2021	CP 2022	CP 2023	CP-IMP 2021	CP-IMP 2022	CP-IMP 2023	CP-FPV 2020	CP-FPV 2021	CP-FPV 2022	CP-FPV 2023	CS 2020	CS 2021
U.1.04.01.04.000	01	01	-	206.250,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	-	-	-	-	-	-	-	206.250,00	205.000,00
U.1.04.01.04.000	01	11	225,00	1.825,00	3.250,00	2.700,00	2.600,00	-	-	-	-	-	-	-	2.590,00	3.475,00
U.1.04.02.05.000	01	01	4.000,00	5.266.200,00	5.441.000,00	5.502.500,00	5.572.000,00	-	-	-	-	-	-	-	5.266.200,00	5.445.000,00
U.1.04.02.05.000	01	11	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00
U.1.04.02.05.000	07	01	20.000,00	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.000,00	20.000,00
U.1.04.02.05.000	14	03	-	-	42.500,00	42.500,00	42.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	42.500,00
U.1.04.03.99.000	01	01	365.930,00	910.150,00	949.000,00	934.000,00	934.000,00	11.400,00	-	-	-	-	-	-	975.242,11	1.314.930,00
U.1.04.03.99.000	14	02	10.000,00	39.605,32	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	39.605,32	60.000,00
U.1.04.03.99.000	14	03	-	-	42.500,00	42.500,00	42.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	42.500,00
U.1.04.04.01.000	01	01	11.200,00	33.560,90	230.000,00	95.000,00	95.000,00	-	-	-	-	-	-	-	63.360,90	241.200,00
U.1.04.04.01.000	05	02	70.000,00	278.896,67	152.000,00	262.000,00	232.000,00	-	-	-	-	-	-	-	285.513,98	222.000,00
U.1.04.04.01.000	06	01	-	1.556.719,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.556.719,50	-
U.1.04.04.01.000	07	01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.097,17	-
U.1.04.04.01.000	11	02	5.000,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	-	-	-	10.000,00	8.000,00
U.1.04.04.01.000	12	08	-	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.000,00	-
U.1.04.04.01.000	12	10	50.000,00	313.479,12	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	313.479,12	52.000,00
U.1.04.04.01.000	15	02	-	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	50.000,00	100.000,00
U.1.04.04.01.000	18	02	-	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	-	-	-	-	-	-	-	62.000,00	62.000,00
U.1.07.06.02.000	01	11	-	500,00	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	500,00	500,00
U.1.09.01.01.000	01	10	127.210,00	137.700,25	131.176,07	131.176,07	131.176,07	131.176,07	99.000,00	-	-	-	-	-	200.634,91	258.386,07
U.1.10.01.01.000	20	01	-	162.896,55	134.989,32	108.910,00	108.919,00	-	-	-	-	-	-	-	162.896,55	134.989,32
U.1.10.01.02.000	20	03	-	4.448.456,40	150.000,00	70.000,00	70.000,00	-	-	-	-	-	-	-	4.448.456,40	150.000,00
U.1.10.01.03.000	20	02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.10.02.01.000	01	03	-	402,60	-	-	-	-	-	-	402,60	-	-	-	-	-
U.1.10.02.01.000	01	08	-	189,32	-	-	-	-	-	-	189,32	-	-	-	-	-
U.1.10.02.01.000	05	02	-	131,50	-	-	-	-	-	-	131,50	-	-	-	-	-
U.1.10.03.01.000	01	01	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00
U.1.10.03.01.000	01	06	-	-	7.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.200,00	7.800,00
U.1.10.04.01.000	01	03	13.130,00	63.522,95	106.360,01	106.360,01	110.000,00	11.360,01	-	-	-	-	-	-	64.147,95	119.490,01
U.1.10.04.01.000	01	05	1.300,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	2.116,31	2.116,31	-	-	-	-	-	6.100,00	7.300,00
U.1.10.05.01.000	01	03	-	100,00	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	100,00	500,00
U.1.10.05.03.000	01	11	-	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	-	-	-	-	-	-	-	1.600,00	1.600,00
U.1.10.05.04.000	01	11	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00
U.1.10.99.99.000	01	06	-	-	7.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.500,00	7.200,00
U.1.10.99.99.000	05	01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.2.02.01.03.000	01	03	-	35.983,16	18.500,00	18.500,00	18.500,00	-	-	-	-	-	-	-	38.008,36	18.500,00
U.2.02.01.03.000	01	11	-	1.683,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.683,42	1.000,00
U.2.02.01.03.000	05	02	35.000,00	35.000,00	4.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.000,00	39.500,00
U.2.02.01.04.000	01	03	-	-	700,00	700,00	700,00	-	-	-	-	-	-	-	700,00	-
U.2.02.01.04.000	01	06	67.220,00	133.336,21	107.000,00	115.200,00	115.200,00	48.800,00	-	-	-	-	-	-	155.581,72	174.220,00
U.2.02.01.04.000	01	08	4.300,00	28.853,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.563,55	4.300,00
U.2.02.01.05.000	01	03	-	19.708,06	17.000,00	16.000,00	16.000,00	-	-	-	-	-	-	-	19.708,06	17.000,00
U.2.02.01.05.000	01	11	-	20.551,58	16.000,00	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	-	-	-	20.551,58	16.000,00
U.2.02.01.05.000	05	02	3.379,00	4.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.500,00	3.379,00
U.2.02.01.06.000	01	03	-	-	600,00	600,00	600,00	-	-	-	-	-	-	-	600,00	-
U.2.02.01.06.000	01	08	-	1.586,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.586,00	2.000,00
U.2.02.01.07.000	01	03	-	-	700,00	700,00	700,00	-	-	-	-	-	-	-	700,00	-
U.2.02.01.07.000	01	08	25.953,00	369.107,34	203.156,00	103.156,00	103.156,00	-	-	-	-	-	-	-	393.065,52	229.109,00
U.2.02.01.10.000	01	06	3.000,00	18.999,47	281.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156.997,53	284.000,00
U.2.02.01.11.000	05	01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.2.02.01.99.000	05	01	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00
U.2.02.03.02.000	01	08	35.335,00	126.715,45	110.000,00	110.000,00	110.000,00	49.376,50	-	-	-	-	-	-	195.558,38	145.335,00
U.2.02.03.05.000	01	03	2.000,00	8.300,00	4.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.300,00	6.000,00
U.2.02.03.05.000	01	06	-	27.600,00	48.300,00	65.800,00	65.800,00	-	-	-	-	-	-	-	27.600,00	48.300,00
U.2.03.01.02.000	05	01	-	45.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	-	-	-	-	-	-	-	47.735,24	90.000,00
U.2.05.01.01.000	20	03	-	28.500,00	45.000,00	49.500,00	49.500,00	-	-	-	-	-	-	-	28.500,00	45.000,00
U.2.05.01.02.000	20	03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.2.05.02.01.000	01	06	-	183.000,00	-	-	-	-	-	-	183.000,00	-	-	-	-	-
U.3.01.01.04.000	01	03	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-
U.7.01.01.01.000	99	01	-	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	3.000,00	15.000,00
U.7.01.01.02.000	99	01	-	920.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	920.000,00	1.100.000,00
U.7.01.01.99.000	99	01	-	600.800,00	887.450,00	887.450,00	887.450,00	-	-	-	-	-	-	-	602.937,89	887.450,00
U.7.01.02.01.000	99	01	-	3.165.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	3.165.000,00	3.200.000,00
U.7.01.02.02.000	99	01	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.000,00	1.000,00
U.7.01.02.99.000	99	01	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00
U.7.01.03.01.000	99	01	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	30.000,00
U.7.01.03.02.000	99	01	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-	-	-	-	-	-	-	1.500,00	1.500,00
U.7.01.99.01.000	99	01	-	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	40.000,00	50.000,00
U.7.01.99.03.000	99	01	-	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	-	-	-	-	-	-	-	16.000,00	16.000,00
U.7.01.99.99.000	99	01	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00
U.7.02.04.01.000	99	01	-	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00
U.7.02.04.02.000	99	01	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00	1.000,00

Interventi programmati per spese di investimento

Numero micro capitolo	Numero Macro Capitolo	Tipo Stanziamento	Descrizione	Missione	Programma	Titolo	Piano dei Conti PC4	Competenza 2021	Pluriennale 2022	Pluriennale 2023
20001	20001	PURO	MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020110:Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	38.000,00	0,00	0,00
20002	20002	PURO	MANUTENZIONE IMPIANTI-SPESE DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020104:Impianti e macchinari	50.000,00	0,00	0,00
157	20003	PURO	SERVIZI TECNICI IMMOBILI E IMPIANTI -SPESE INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020305:Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	15.800,00	0,00	0,00
20005	20005	PURO	ACQUISTO MOBILI E ARREDI -SPESE DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020103:Mobili e arredi	18.000,00	18.000,00	18.000,00
20006	20006	PURO	ACQUISTO ATTREZZATURE -SPESE DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	8.000,00	8.000,00	8.000,00
20007	20007	PURO	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER MENSA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020103:Mobili e arredi	500,00	500,00	500,00
20008	20008	PURO	ACQUISTO ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE PER MENSA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	5.000,00	5.000,00	5.000,00
20011	20011	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO DI MOSTRE ED ESPOSIZIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20012	20012	PURO	SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020302:Software	110.000,00	110.000,00	110.000,00
20013	20013	PURO	SERVER	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020107:Hardware	118.000,00	18.000,00	18.000,00
20014	20014	PURO	POSTAZIONI DI LAVORO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020107:Hardware	48.156,00	48.156,00	48.156,00
20015	20015	PURO	PERIFERICHE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020107:Hardware	10.000,00	10.000,00	10.000,00
20016	20016	PURO	APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020107:Hardware	12.000,00	12.000,00	12.000,00
20017	20017	PURO	APPARATI MULTIMEDIALI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020107:Hardware	15.000,00	15.000,00	15.000,00
20024	20024	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER LA SEGNALETICA INTERNA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	14.000,00	1.000,00	1.000,00
20027	20027	PURO	CONTRIBUTI AD AMMINISTRAZIONE LOCALI PER LA COLLOCAZIONE DI LAPIDI COMMEMORATIVE E LA REALIZZAZIONE DI MONUMENTI CHE VALORIZZINO L'IDENTITA' TOSCANA E LA MEMORIA STORICA DELLA TOSCANA L.R. 56/2012	0500:Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0501:Valorizzazione dei beni di interesse storico	0200:Spese in conto capitale	2030102:Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	90.000,00	90.000,00	90.000,00
20029	20029	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO SPAZI ESPOSITIVI DI PROPRIETA' REGIONE TOSCANA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20035	20035	PURO	FONDO PER SPESE IMPREVISTE IN CONTO CAPITALE	2000:Fondi e accantonamenti	2003:Altri fondi	0200:Spese in conto capitale	2050101:Fondi di riserva in c/capitale	45.000,00	49.500,00	49.500,00
20037	20037	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI PER ALLESTIMENTO SPAZI ESPOSITIVI DI PROPRIETA' REGIONE TOSCANA	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0111:Altri servizi generali	0200:Spese in conto capitale	2020103:Mobili e arredi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20040	20040	PURO	SERVIZI TECNICI DI PROGETTAZIONE IMPIANTI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020305:Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	4.000,00	0,00	0,00
20043	20043	PURO	MANUTENZIONE IMPIANTI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020104:Impianti e macchinari	57.000,00	115.200,00	115.200,00
20044	20044	PURO	SERVIZI ACCESSORI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020305:Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	32.500,00	65.800,00	65.800,00
20048	20048	PURO	ACQUISTO ARREDI PER BIBLIOTECA/ARCHIVIO	0500:Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0502:Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0200:Spese in conto capitale	2020103:Mobili e arredi	4.500,00	0,00	0,00
20049	20049	PURO	SPESA PER LA COLLOCAZIONE DI LAPIDI COMMEMORATIVE E LA REALIZZAZIONE DI MONUMENTI CHE VALORIZZINO L'IDENTITA' TOSCANA E LA MEMORIA STORICA DELLA TOSCANA L.R. 56/2012	0500:Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0501:Valorizzazione dei beni di interesse storico	0200:Spese in conto capitale	2020199:Altri beni materiali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
159	20050	PURO	MACCHINARI PER UFFICIO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0108:Statistica e sistemi informativi	0200:Spese in conto capitale	2020106:Macchine per ufficio	2.000,00	2.000,00	2.000,00
158	20051	PURO	FORNITURA DI ATTREZZATURE PER LA SICUREZZA DEI LUOGHI DI LAVORO - SPESA DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	3.000,00	2.000,00	2.000,00
NC ID 24123	NC ID 24123	PURO	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - ACQUISTO ATTREZZATURE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020105:Attrezzature	1.000,00	1.000,00	1.000,00
NC ID 24124	NC ID 24124	PURO	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - ACQUISTO HARDWARE	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020107:Hardware	700,00	700,00	700,00
NC ID 24179	NC ID 24179	PURO	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - MACCHINE PER UFFICIO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020106:Macchine per ufficio	600,00	600,00	600,00
NC ID 24180	NC ID 24180	PURO	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - IMPIANTI E MACCHINARI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0103:Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0200:Spese in conto capitale	2020104:Impianti e macchinari	700,00	700,00	700,00
			Spesa coperta da entrate trasferite dalla Giunta regionale					716.456,00	586.156,00	586.156,00
24001	20001	REIMP. DA FPV/E	MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020110:Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	183.000,00	0,00	0,00
			Spesa coperta dal Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata					183.000,00	0,00	0,00
20041	20041	PURO	SPESE IN CONTO CAPITALE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONI	0100:Servizi istituzionali, generali e di gestione	0106:Ufficio tecnico	0200:Spese in conto capitale	2020110:Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	60.000,00	0,00	0,00
			Spesa coperta da entrate proprie					60.000,00	0,00	0,00
			Totale generale spesa					959.456,00	586.156,00	586.156,00

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 2021 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.

Il bilancio finanziario del Consiglio regionale è predisposto in conformità al decreto legislativo n. 118 del 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) il cui articolo 67 dispone *"che le regioni sulla base delle norme dei rispettivi statuti, assicurano l'autonomia contabile del consiglio regionale , nel rispetto di quanto previsto dal decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174 , convertito con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012 n. 213, e dai principi contabili stabiliti dal presente decreto riguardanti gli organismi strumentali"*. Di conseguenza il Regolamento interno di amministrazione e contabilità n.28

approvato nella seduta del Consiglio regionale del 27 giugno 2017 ne ha disposto le norme attuative, disciplinando al Titolo II Capo I il bilancio finanziario la cui approvazione e le relative variazioni sono di competenza del Consiglio regionale; ed il bilancio gestionale demandato all'approvazione - con relative variazioni - dell'Ufficio di Presidenza.

Il bilancio di previsione finanziario ha natura autorizzatoria con valenza triennale ed è articolato nella parte Entrata per "Titoli", definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate, e "Tipologie" definite in base alla loro natura nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza.

Nella parte Spesa per "Missioni" che, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'ente e per "Programmi" che costituiscono aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Il bilancio gestionale ha una funzione più operativa, definendo gli obiettivi della gestione in conformità al bilancio finanziario ed alla relazione previsionale e programmatica, articolandosi in capitoli di entrata e di spesa in raccordo al IV livello del piano dei conti finanziario di cui all'allegato n.6/1 del d. legislativo n.118/2011.

La contabilità finanziaria costituisce il sistema contabile principale ai fini autorizzatori e di rendicontazione della gestione, affiancata a decorrere dall'esercizio 2016, dalla contabilità economico patrimoniale la quale consente di rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere dall'amministrazione.

2. Contesto di riferimento

2.1 Contenimento costi della politica e di funzionamento.

Nel corso della X legislatura si è consolidato il percorso teso al contenimento dei costi della politica e della gestione avviatosi con la modifica dello Statuto regionale operata con legge regionale 24 aprile 2013, n. 18, art. 1, in virtù della quale 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.

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

Stesso andamento, come si evince dai successivi capitoli, si è riscontrato per le spese di funzionamento del Consiglio regionale che, pur a fronte di nuove spese anche a carattere obbligatorio, ha comunque mantenuta invariata la richiesta di trasferimento dal bilancio regionale nel quadriennio 2017 - 2021

Di pari passo si è riscontrata una significativa riduzione della dotazione organica del personale in servizio che all'inizio della scorsa legislatura era costituito da 291 unità complessive così distribuite:

Qualifiche	Dotazione organica inizio legislatura anno 2015 (Delibera U.P. n. 22 del 25.02.2015)	Personale in servizio all'inizio legislatura anno 2015 (dato al 31.12.2015)
Dirigenti	15	10
Cat. D	107	105
Cat. C	106	97
Cat. B	52	49
Cat. A	2	2
Totale	282	263
Capiservizio e redattori	9	9
Totale con personale ruolo giornalisti	291	272

Al momento attuale l'organico risulta composto come segue:

Qualifiche	Dotazione organica 2020 8delibera UP 45 del 2.07.2020	Personale in servizio al 20/10/2020
Dirigenti, compreso il Segretario generale	12	12
Cat. D	102	91
Cat. C	108	89
Cat. B	41	35
Cat. A	2	2
Totale	265	229
Capiservizio e redattori	9	7
Totale	274	236

Il Consiglio regionale si è rinnovato a seguito di elezioni nell'anno 2020.

2.2 Organizzazione del personale

Premesso che il costo del personale trova diretta copertura nel bilancio regionale, con la deliberazione dell'ufficio di Presidenza n° 45 del 02 luglio 2020 è stato approvato il piano triennale dei fabbisogni del personale per il triennio 2020-2022. Il piano delle assunzioni future al momento è determinato dalla necessità di prevedere l'assunzione di figure in sostituzione di personale che cesserà per pensionamento

Nella tabella seguente vengono indicati i numeri delle figure per cui è prevista la cessazione certa alla data del 30/06/2020 a causa di pensionamento e per le quali si prevede la sostituzione:

TABELLA - PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE

	DIR	CAT. D	CAT. C	CAT. B	CAT. A	giornalista	TOTALE
Cessazioni previste nel triennio 2020-2022	1	7	7	5	0	1	21

Il reclutamento delle figure da assumere avverrà mediante ricorso alle procedure di mobilità e di scorrimento delle graduatorie dei concorsi in svolgimento nei limiti e nei termini stabiliti dalla legge. Saranno inoltre attivate sui posti del presente Piano 2020-2022 le procedure selettive per la progressione tra le categorie al fine di valorizzare la professionalità acquisita dal personale di ruolo, nel limite massimo del 30% attualmente previsto dall'art. 22, comma 15, del D.Lgs. n. 75/2017.

Il piano assunzionale è finalizzato all'obiettivo di attuare un progressivo ricambio generazionale del personale delle categorie attraverso l'acquisizione di nuove risorse umane prevalentemente con riferimento a aree di competenze professionali da formare e aggiornare in relazione ai ruoli specifici da ricoprire nell'organizzazione regionale.

L'art. 33 del D.L. n. 34/2019 (c.d. "decreto crescita")¹, in combinato disposto con il decreto ministeriale attuativo 3 settembre 2019, modifica significativamente la logica di definizione delle capacità assunzionali delle amministrazioni regionali con la precipua finalità, prevista dalla stessa norma, di imprimere un'accelerazione alla realizzazione degli interventi finanziati dagli investimenti pubblici, principalmente nei settori della mitigazione del rischio idrogeologico, ambientale, manutenzione di scuole e strade, opere infrastrutturali, edilizia sanitaria e per i restanti programmi previsti dalla legge di bilancio per l'anno 2019.

Le innovazioni normative superano il parametro del turn over (ovvero la stretta correlazione tra nuove assunzioni e cessazioni di personale) ed introducono un criterio generale di sostenibilità finanziaria.

A decorrere dal 1° gennaio 2020, infatti, le regioni a statuto ordinario possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio, fino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione ed al netto dell'IRAP, non superiore al valore soglia definito percentualmente in rapporto alla media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, nelle misure differenziate per fascia demografica e secondo le modalità di calcolo della stessa spesa di personale e delle entrate correnti individuate dal decreto ministeriale.

Lo stesso D.M. stabilisce altresì che per il primo quinquennio di applicazione della normativa, ovvero fino al 31 dicembre 2024, le regioni che si collocano al di sotto del valore soglia e nei limiti di quest'ultimo, possono incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018, secondo misure differenziali crescenti fino ad un valore massimo del 25%², parimenti in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio.

Occorre d'altro canto osservare come l'articolo 6 del D.Lgs. 165/2001, nelle modifiche introdotte dall'articolo 4 del D.Lgs. 75/2017, introduce elementi significativi tesi a realizzare il superamento del tradizionale concetto di dotazione organica a favore di uno nuovo strumento flessibile e finalizzato a rilevare realmente le effettive esigenze che si risolve in un valore finanziario di "spesa potenziale massima" sostenibile, assumendo valenza primaria la coerenza tra piano triennale dei fabbisogni e organizzazione degli uffici.

¹ A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche al fine di consentire l'accelerazione degli investimenti pubblici, con particolare riferimento a quelli in materia di mitigazione del rischio idrogeologico, ambientale, manutenzione di scuole e strade, opere infrastrutturali, edilizia sanitaria e agli altri programmi previsti dalla legge 30 dicembre 2018, n. 145 le regioni a statuto ordinario possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, anche differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto di quelle la cui destinazione è vincolata, ivi incluse, per le finalità di cui al presente comma, quelle relative al servizio sanitario nazionale ed al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, previa intesa in Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per le regioni che si collocano al di sotto del predetto valore soglia. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. Le regioni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia di cui al primo periodo, adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025 le regioni che registrano un rapporto superiore al valore soglia applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia. Il limite al trattamento accessorio del personale di cui all' articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018.

² Le percentuali massime di incremento annuali della spesa 2018 sono fissate dall'art. 5 del DM 3 settembre 2019 al 10% nel 2020, al 15% nel 2021, al 18% nel 2022, al 20% nel 2023 e al 25% nel 2024.

Per il corrente triennio 2020-2022 di programmazione dei fabbisogni la spesa massima di personale è quindi individuabile in base alla sostenibilità finanziaria ai sensi dell'articolo 33 del D.L. 34/2019, e del conseguente decreto attuativo del 03.09.2019.

Le assunzioni del personale del Consiglio regionale vengono stabilite previa interlocuzione con la Giunta regionale, competente ad effettuare le necessarie verifiche finanziarie.

Resta fermo che, posta la copertura finanziaria dei posti definiti fino al 2021 con la precedente programmazione 2019-2021, e la valenza autorizzatoria per la sola annualità 2020 della copertura finanziaria dei posti previsti dalla presente programmazione 2020-2022, occorre considerare che in sede di aggiornamento del medesimo si potranno determinare modifiche significative delle risorse spendibili per le successive annualità 2021 e 2022, in ragione dell'andamento delle entrate e della conseguente verifica di sostenibilità finanziaria della spesa.

L'anno 2021 si caratterizzerà per essere il primo anno completo della XI legislatura, che prenderà avvio nell'autunno 2020, con alcuni mesi di ritardo rispetto alla consueta durata di legislatura, a causa della emergenza sanitaria dichiarata nel mese di marzo e scaturita dal dilagare dell'epidemia da COVID-19 in Italia. Tale circostanza ha determinato, infatti, il prolungamento del mandato dei Consigli regionali in scadenza e lo spostamento in avanti delle elezioni regionali.

Lo slittamento dell'avvio della legislatura comporta inevitabilmente riflessi sull'attività complessiva del Consiglio regionale della Toscana.

In particolare per quanto concerne l'assetto organizzativo della struttura amministrativa del Consiglio, il 2021 vedrà l'attuazione del processo di riorganizzazione che solitamente caratterizza ogni cambio di legislatura; in tale ambito, particolare rilievo assumerà l'attività dedicata alla costituzione delle articolazioni organizzative, delle posizioni organizzative ed all'assegnazione dei relativi incarichi.

La suddetta riorganizzazione si prefigge principalmente l'obiettivo della razionalizzazione della struttura di supporto al Consiglio e delle sue articolazioni organizzative interne di livello dirigenziale in relazione all'esercizio ottimale dei compiti istituzionali consiliari, nonché quello della qualificazione e potenziamento del supporto per l'esercizio delle funzioni istituzionali del Consiglio.

Anche nell'ambito delle strutture di supporto agli organismi esterni dovranno essere individuati idonei interventi di riordino e razionalizzazione nell'ambito del complessivo processo di riassetto organizzativo e di perseguimento dell'efficienza e dell'efficacia operativa della struttura consiliare.

Oltre che nel riordino dell'assetto della struttura, in collaborazione con la Giunta regionale, si provvederà alla definizione delle regole e procedure attuative del lavoro agile come modalità di prestazione di lavoro ordinaria e non più solo come misura straordinaria adottata dal Governo per il contenimento e la gestione dell'emergenza epidemiologica.

Anche dal punto di vista informatico lo *smart working*, se considerato quale modalità di lavoro a regime anche nella fase post-emergenza, potrebbe costituire un profondo elemento di innovazione dell'Amministrazione. L'emergenza COVID-19, infatti, ha imposto alle Amministrazioni di procedere con celerità all'attivazione delle procedure per lo *smart working* diffuso, che ha coinvolto la maggioranza dei dipendenti e tale circostanza ha comportato per questi ultimi una nuova e repentina condizione di lavoro, facendo emergere talvolta alcune criticità nell'uso degli strumenti tecnologici e evidenziando la necessità di rivedere in modo profondo l'organizzazione dei processi, favorendo la condivisione in rete di documenti e materiali di lavoro.

Il lockdown ha, inoltre, dato un ulteriore impulso alle Amministrazioni per procedere verso una loro più ampia digitalizzazione, attraverso l'avvio e lo sviluppo di processi in grado di favorire lo sviluppo di una società digitale capace di creare una migliore interazione tra il cittadino e la pubblica amministrazione. In questa ottica il Consiglio regionale proseguirà sulla strada già avviata da anni che ha consentito, attraverso una serie di interventi di informatizzazione, di superare la forma cartacea degli atti dei dirigenti e dell'Ufficio di Presidenza e passare, quindi, ai soli atti in formato digitale.

Sempre in questa ottica, nel 2021 verrà ultimato il software che consentirà la gestione informatizzata degli atti del Consiglio regionale mediante l'uso del nuovo applicativo "Iter Legis", che permetterà la completa digitalizzazione dell'intero iter legislativo.

2.3 Rideterminazione vitalizi in essere con sistema di calcolo contributivo ed abolizione divieto di cumulo tra vitalizi.

Altro elemento idoneo ad incidere sulla impostazione delle previsioni di bilancio per il triennio 2021/2023 è stata la rideterminazione dei vitalizi regionali in attuazione della legge regionale Toscana n. 27 del 31 maggio 2019 che in attuazione dei commi 965, 966 e 967 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 30 dicembre 2018 ha recepito i criteri ed i parametri deliberati nell'Intesa - sancita in data 3 aprile 2019 in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano - per la rideterminazione con il sistema di calcolo contributivo della misura dei trattamenti previdenziali e degli assegni vitalizi in essere in favore di coloro che abbiano ricoperto la carica di presidente, di assessore o di consigliere di una regione o di una provincia autonoma. La legge regionale contestualmente ha tenuto altresì conto del documento di indirizzo approvato, ai sensi del punto 2 contestualmente all'Intesa, dalla Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, per il quale le Regioni hanno assunto l'indicazione di procedere all'abrogazione, laddove presente, del divieto di cumulo tra vitalizi, rideterminando in tal caso il vitalizio regionale senza l'applicazione delle clausole di salvaguardia, ma esclusivamente con "il sistema contributivo secco".

Abolito il divieto di cumulo, il ricalcolo con il sistema contributivo di tutti i vitalizi in essere comporta un risparmio di euro 222.112,08, destinato ad ammortizzare in parte il costo derivante dall'abolizione del divieto di cumulo che esula dal fabbisogno proprio del Consiglio e trova la copertura finanziaria sul bilancio regionale per la somma di euro 757.000 sul 2021. Dall'esercizio 2022, come disposto dall'articolo 19 della legge RT 27/2019 agli oneri connessi si fa fronte con la legge di bilancio.

Per effetto di quanto disposto dall'articolo 1 commi 965 e 966 della legge n. 145 del 30 dicembre 2018, la conseguente legge regionale Toscana n. 27 del 31 maggio 2019 ha recepito il contenuto dell'intesa sancita in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano in data 3 aprile 2019 (rep. 56/CSR) con annessa nota metodologica per il ricalcolo degli assegni vitalizi in essere con il sistema di calcolo contributivo ed il documento di indirizzo approvato, ai sensi del punto 2, contestualmente all'Intesa dalla Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, per il quale le Regioni assumono altresì l'indicazione di procedere all'abrogazione del divieto di cumulo, rideterminando in tal caso il vitalizio senza l'applicazione delle clausole di salvaguardia, ma esclusivamente con il contributivo secco.

Contestualmente all'operazione di ricalcolo, l'articolo 9 della l.r. n. 27 del 31 maggio 2019 ha abrogato con effetto dal 1 giugno 2019 il divieto di cumulo degli assegni vitalizi di cui all'articolo 23 bis della l.r. Toscana 3/2009.

Operazione congiunta che da un lato ha comportato la necessità di quantificare le minori spese derivanti dalla rideterminazione dei vitalizi regionali con il sistema di calcolo contributivo, e dall'altro, contestualmente, di quantificare le maggiori spese derivanti dall'abolizione del divieto di cumulo dei vitalizi in essere alla data del 1 giugno 2019 indicando l'ammontare complessivo della spesa e la quota relativa a ciascuno degli esercizi compresi nel bilancio di previsione della regione Toscana, in corso ed a quelli successivi, per la relativa copertura finanziaria.

Il saldo tra il risparmio derivante dal ricalcolo con il sistema contributivo dei vitalizi in essere ed il costo derivante dall'abolizione del divieto di cumulo ha trovato la propria copertura finanziaria direttamente sul bilancio regionale ai sensi dell'articolo 19 della stessa legge regionale Toscana n.

27/2019 , non incidendo quindi sull'ammontare del fabbisogno di funzionamento del Consiglio regionale, e quantificato per le annualità 2020 e 2021 alla Missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" Programma 01 "Organi istituzionali", Titolo 1 Spese correnti del bilancio regionale rispettivamente per euro 738.000,00 e per euro 757.000,00.

La spesa di funzionamento esercizi 2022 e 2023 tiene perciò conto dell'onere relativo all'abrogazione del divieto di cumulo tra vitalizi inerente tale annualità, coerentemente all'articolo 19 (copertura finanziaria) della l.r. 27/2019 che per gli esercizi successivi al triennio 2019/2021 rinvia alla legge di bilancio regionale la copertura dei relativi oneri.

D'altro canto al 31/12/2018 è cessata l'applicazione della riduzione temporanea dei vitalizi, applicata per il quadriennio 2015-2018 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 quadriennio un risparmio di oltre 870.000,00 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 11.000,00 per gli esercizi 2021, 2022 e 2023.

Altra significativa novità introdotta a decorrere sempre dalla X legislatura, è la mancata maturazione degli assegni vitalizi, così come previsto dall'art.12 della L.R. n. 85/2012, di modifica della L.R. n.3/2009. L'introdotta art.10 bis prevede infatti che tutte le norme riguardanti gli assegni vitalizi abbiano validità per i consiglieri/assessori in carica fino alla nona legislatura.

Nel medio - lungo periodo la soppressione dell'istituto per n. 49 soggetti proclamati/nominati (consiglieri e assessori) che sarebbero stati titolari dell'indennità differita/assegno vitalizio, comporta un risparmio di spesa (stimando gli stessi erogabili al 65° anno di età) così determinato :

- Nel corso della legislatura risparmio stimabile **annuo pari a € 1.043.000,00** riferito ai contributi utili alla maturazione dell'indennità differita dei singoli soggetti, a carico del Consiglio Regionale (**in un quinquennio risparmio pari a circa € 5.215.000,00**);
- Risparmio di spesa per la mancata erogazione a 49 soggetti dell'indennità differita calcolata secondo il metodo di calcolo contributivo, stimabile in **€ 418.538,40 annui**, e corrispondente a una spesa relativa a un **quinquennio pari a circa € 2.092.692,00**

Da considerare inoltre la recente L.R Toscana n.77/2020 " Disposizioni urgenti in materia di rimborsi per l'esercizio del mandato dei consiglieri regionali durante il periodo di emergenza epidemiologica causata da COVID-19", che dispone, "al fine della contribuzione solidale da parte del Consiglio regionale" di trattenere gli importi erogati, ai sensi dell'articolo 6-bis, comma 4 della legge regionale della Toscana n.3/2009, ai consiglieri regionali nella misura equivalente alle somme percepite a titolo di rimborso spese per l'esercizio del mandato nei mesi di marzo e aprile 2020. L'importo complessivo trattenuto ammonta a **euro 75.368,16** da destinare con apposito provvedimento del Consiglio regionale ad interventi di carattere sociale.

Complessivamente il quadro riassuntivo risulta essere il seguente:

	2021	2022	2023
Fabbisogno funzionamento	22.341.000,00	22.733.106,00	22.875.556,00
Trasferimento L.R. 27/2019	757.000,00	0	0
Totale	23.098.000,00	22.733.106,00	22.875.556,00

Al netto della spesa derivante dalla legge RT. 27/2019, 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 2021 è quantificato in euro 22.341.000,00 risulta pari alla stessa cifra del triennio 2017-2020.

Fabbisogno 2021 calcolato tenendo altresì conto che il bilancio del Consiglio ha progressivamente accantonato al fondo rischi da contenzioso la somma di euro 2.948.456,40 inerente il ricorso attualmente pendente innanzi al Tribunale di Firenze da parte degli ex Consiglieri nei confronti dei quali è venuto meno il diritto all'assegno vitalizio ai sensi dell'art. 23 quinquies della legge regionale 3/2009 (introdotto dalla legge RT n.74/2015) nel periodo 1 gennaio 2016 / 31 maggio 2019. Tale accantonamento che potrà essere riportato sull'esercizio 2021 con l'applicazione anticipata dell'avanzo vincolato/accantonato già nel mese di gennaio 2021, ha consentito di non dover chiedere tale somma in aggiunta al proprio fabbisogno o comunque a carico del fondo rischi del bilancio regionale.

Con il bilancio 2021/2023 si dà copertura infine alle seguenti leggi di iniziativa consiliare che hanno comportato un incremento di spesa strutturale per complessivi euro 350.000,00 per l'anno 2021:

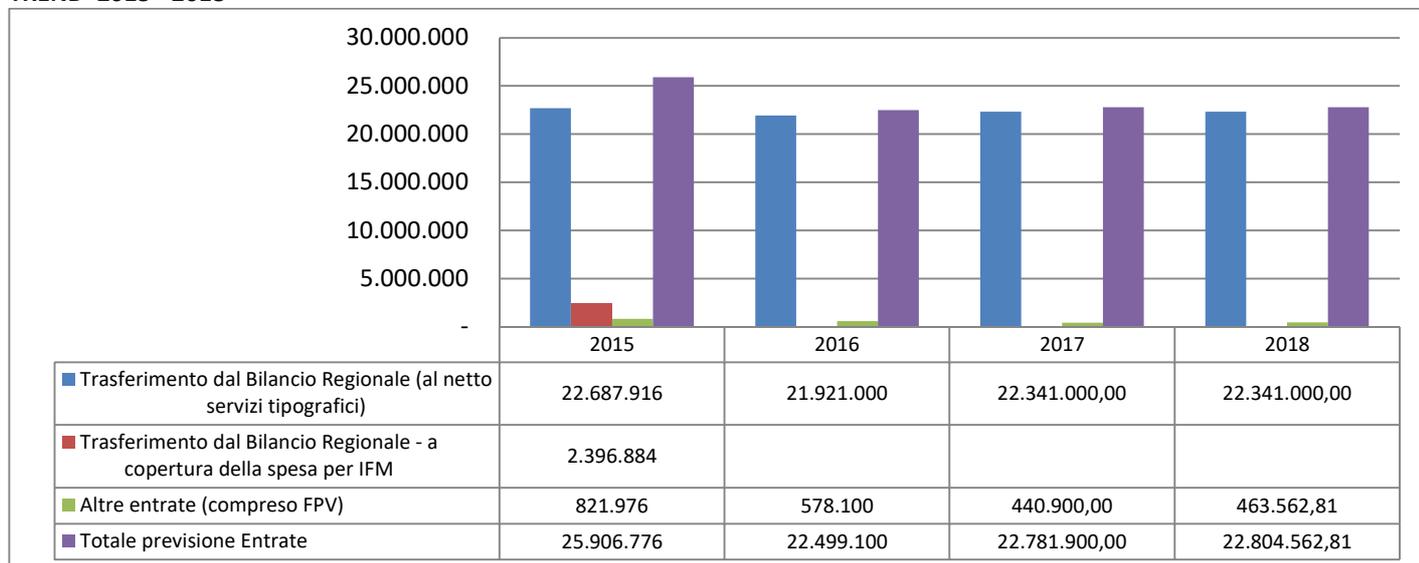
- legge regionale 28 novembre 2016, n. 81 "Disposizioni per la promozione della collocazione di lapidi e la realizzazione di monumenti di valorizzazione dell'identità della Toscana. Modifiche alla l.r. 56/2012" per euro 100.000,00 annui per spese in conto capitale ;
- legge regionale 7 marzo 2017, n. 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 annui per spese correnti .
- legge regionale 28 novembre 2016, n. 82 "Istituzione del Premio regionale di architettura contemporanea" per 30.000,00 euro nell'esercizio 2022 per spese correnti;
- legge regionale 6 agosto 2020 n. 79 "Fondazione per la formazione politica e istituzionale" per euro 100.000,00 annui per spese correnti.

Incremento strutturale che è stato recuperato, al fine di mantenere invariata la richiesta di fabbisogno, con la riduzione generale di altre voci di spesa a dimostrazione del contenimento delle spese di funzionamento, a vantaggio di interventi per la collettività.

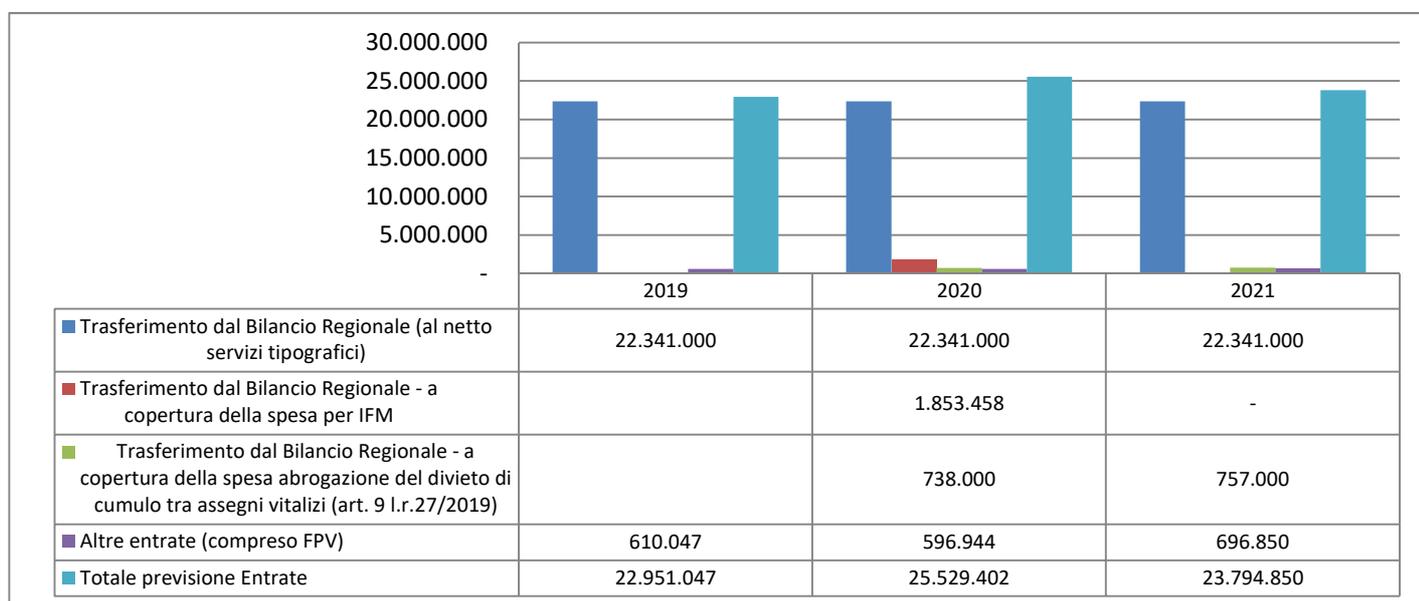
2.4 - Trend trasferimento fondi dal bilancio Regione Toscana

Le tabelle seguenti rappresentano le entrate iniziali come allocate nel bilancio di previsione iniziale al netto delle contabilità speciali.

TREND 2015 - 2018

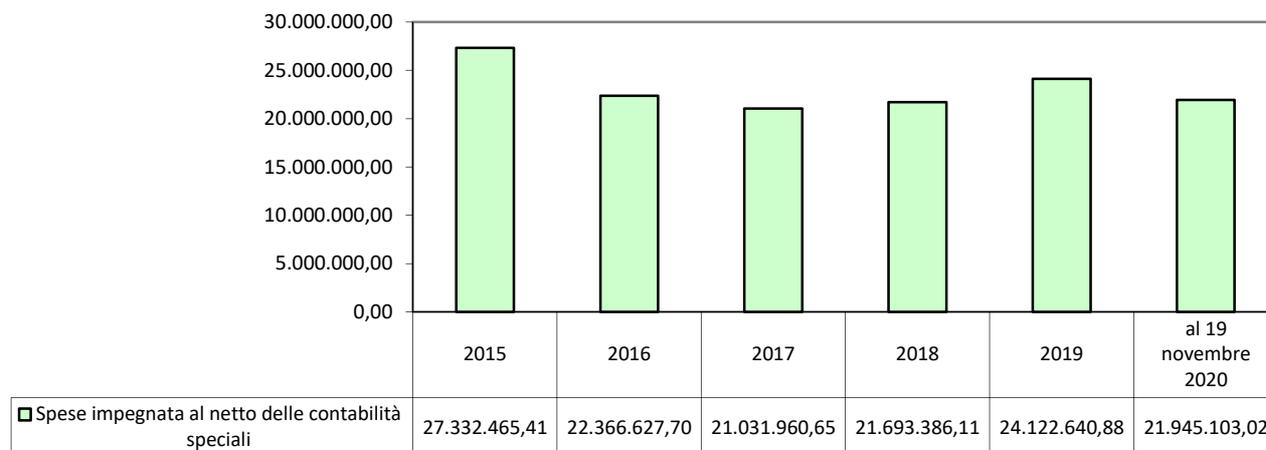


TREND 2019 - 2021



2.5 Trend spesa impegnata (al netto delle contabilità speciali)

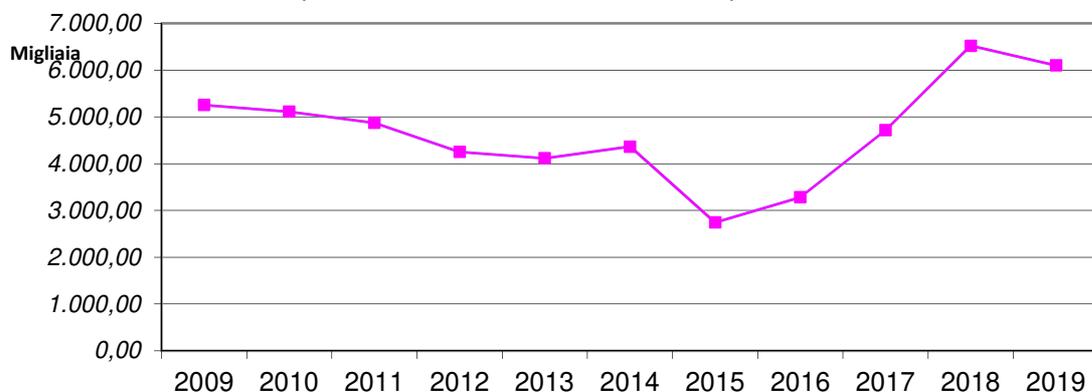
Grafico - Andamento spesa impegnata nel periodo 2015-2020 al netto delle contabilità speciali



Dati di rendiconto

Il grafico che segue offre una rappresentazione dell'andamento dell'avanzo di amministrazione negli ultimi 10 anni evidenziando complessivamente un trend decrescente. Invero dal 2017 l'importo è comprensivo del dovuto progressivo accantonamento al fondo rischi da contenzioso per una cifra complessiva alla data odierna di euro 2.948.456,40

Grafico - Andamento dell'Avanzo di amministrazione nel periodo 2009-2019 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	2017 al netto del Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2017	2018 al netto del Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2018	2019 al netto del Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2019
Avanzo di amministrazione	4.456.987,56	2.746.148,47	3.284.843,43	4.716.630,86	6.524.614,46	6.103.678,02

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 2020-2021-2022 approvato con deliberazione Consiglio n. 35 del 9 giugno 2020³ si è tenuto conto delle quote accantonate e vincolate come risultanti dalla seguente tabella:

Art.11, comma 4, d.lgs. 118/2011)

		GESTIONE 2019		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				8.866.537,51
RISCOSSIONI	(+)	108.042,30	28.214.710,37	28.322.752,67
PAGAMENTI	(-)	1.890.353,43	27.558.979,92	29.449.333,35
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			7.739.956,83
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			7.739.956,83
RESIDUI ATTIVI	(+)	5.500,94	295.568,19	301.069,13
RESIDUI PASSIVI	(-)	80.270,68	1.543.365,43	1.623.636,11
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			124.947,43
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			188.764,40
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A)⁽²⁾	(=)			6.103.678,02
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019:				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019				-
Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni)				-
Fondo anticipazioni liquidità				-
Fondo perdite società partecipate				-
Fondo contenzioso				2.918.932,41

³ Il provvedimento è accessibile all'interno della sezione Amministrazione trasparente – Bilanci – Bilancio preventivo e consuntivo del sito istituzionale al seguente link <http://www.consiglio.regione.toscana.it/amministrazione-trasparente/default?path=139&t=10>. All'interno della sezione, i documenti pubblicati sono elencati in ordine cronologico di adozione, partendo dal più recente per ciascun anno di riferimento.

Quota non utilizzata dei 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 - cap. 10504 – Leggi regionali n. 10, 12 e 13 del 2020	279.000,00
Totale parte accantonata (B)	3.197.932,41
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - trasferimenti Agcom (di cui 6.186,91 euro riferiti a spese in conto capitale AGCOM)	103.274,63
Vincoli derivanti da trasferimenti art. 5 bis L.r. 4/2008 Osservatorio legislativo interregionale (di cui 4.202,15 euro riferiti a spese in conto capitale OLI ed euro 250 maggiori accertamenti quota OLI parte corrente)	11.959,69
Vincoli derivanti da trasferimenti (a copertura spesa della rete Cobire)	10.000,00
Altri vincoli fondo oneri art. 27 ter L.r. 3/2009	227.753,57
Totale parte vincolata (C)	352.987,89
Parte destinata agli investimenti	223.233,73
Totale parte destinata agli investimenti (D)	223.233,73
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	2.329.523,99
F) di cui disavanzo da debito autorizzato e non contratto	-
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

La quota parte disponibile è stata quindi destinata nel modo seguente:

Capitolo	Descrizione	Titolo	Importo	Motivazione
10335	FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	Spese correnti	29.523,99	Copertura incremento spesa per interessi e rivalutazione monetaria maturati per gli oneri derivanti dal contenzioso in essere relativo al ricorso presentato da ex consiglieri avverso il divieto di cumulo degli assegni vitalizi L.R. 74/2015 "Disposizioni in materia di divieto di cumulo degli assegni vitalizi. Modifiche alla l.r. 3/2009"
10254	UTENZE CONDOMINIALI	Spese correnti	30.000,00	Sanificazione periodica dei filtri degli impianti di aereazione della sede di Palazzo Bastogi.
10257	SERVIZIO GENERALE DI PULIZIA	Spese correnti	118.000,00	Sanificazione dei locali.
10296	MANUTENZIONE EDILE ED IMBIANCATURA	Spese correnti	1.200,00	Interventi edili.
10542	MATERIALE IGIENICO SANITARIO	Spese correnti	1.000,00	Forniture di mascherine e gel disinfettante
10567	MANUTENZIONE ELETTRICA IDRAULICA CONDIZIONAMENTO E RISCALDAMENTO. SERVIZI EXTRA CANONE	Spese correnti	70.000,00	Sanificazione periodica dei filtri degli impianti di aereazione delle sedi ad eccezione di Palazzo Bastogi dove c'è la gestione condominiale.

Capitolo	Descrizione	Titolo	Importo	Motivazione
20017	APPARATI MULTIMEDIALI	Spese in conto capitale	23.080,50	Richiesta di risorse aggiuntive, per far fronte alle esigenze di emergenza sanitaria COVID-19, necessarie per l'aggiornamento della strumentazione del Consiglio al fine di renderla più idonea all'uso delle nuove tecnologie
10504	FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO UNA TANTUM NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE CORRENTI	Spese correnti	2.056.719,50	Finanziamento varie leggi di parte corrente
	Totale avanzo libero applicato al Bilancio 2020		2.329.523,99	

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 2020, le cui risultanze finali sono le seguenti:

Periodo di riferimento	Totale pagato	Indicatore di tempestività dei pagamenti
1 trimestre 2020	1.439.703,91	-14,40
2 trimestre 2020	1.085.590,69	-17,19
3 trimestre 2020	836.094,14	-14,57

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 2020, è pari ad € 223.354,10 su un totale di € 3.361.388,74 (pari a circa il 6,64%).

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 89 su un totale di 802.

Nella intranet del Consiglio sono pubblicati i report trimestrali che evidenziano graficamente la capacità di pagamento di ogni Settore.

3. Il bilancio di previsione 2021-2022-2023

Tabella riassuntiva entrata e spesa nel triennio 2021-2022-2023 e confronto con la previsione iniziale 2020

SPESA	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Spesa di funzionamento c/corrente	24.640.145,50	22.835.394,00	22.584.894,00	22.727.394,00
Spesa c/capitale	889.256,00	959.456,00	586.156,00	586.156,00
Totale (corrente e capitale)	25.529.401,5	23.794.850,00	23.171.050,00	23.313.550,00
Partite di giro e uscite per conto terzi	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
Totale generale	30.328.701,50	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00

ENTRATA	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana - corrente (compreso spese gestione biblioteca)	21.640.544,00	21.624.544,00	22.146.950,00	22.289.400,00
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana - Indennità di fine mandato – corrente	1.853.457,68	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana - Incremento costi legge 27/2019 (Assegni Vitalizi) - corrente	738.000,00	757.000,00	0,00	0,00
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana -c/capitale	700.456,00	716.456,00	586.156,00	586.156,00
Totale trasferimenti da bilancio Regione	24.932.457,68	23.098.000,00	22.733.106,00	22.875.556,00
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	172.676,07	172.676,07	172.676,07	172.676,07
Altre entrate del Consiglio	196.161,37	247.450,51	232.267,93	232.317,93
Altre entrate del Consiglio OLI - corrente	5.500,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate del Consiglio OLI - capitale	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate del Consiglio – sponsorizzazione tecnica - capitale	0,00	60.000,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale vincolato Entrata	187.106,38	183.723,42	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale altre entrate del Consiglio regionale	596.943,82	696.850,00	437.944,00	437.994,00
Partite di giro e entrate per conto terzi	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
Totale generale	30.328.701,50	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00

4. Gli indirizzi generali di programmazione

Tali indirizzi hanno natura scorrevole abbracciando un arco temporale di medio periodo, tenendo conto della specificità della natura dell'Assemblea consiliare. Ogni anno gli obiettivi sono oggetto di verifica del loro stato di attuazione tramite la loro declinazione negli obiettivi strategici annuali 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 medio periodo, tenendo conto che il 2020 è stato l'anno di conclusione della X legislatura e di avvio della XI; le politiche che si intende sviluppare per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e per il governo delle proprie funzioni fondamentali saranno declinate a partire dai primi mesi del 2021 sulla base del programma di governo approvato.

L'avvio della nuova legislatura si prospetta particolarmente impegnativo, rispetto all'ordinario avvicendamento di mandato, non solo a causa del contesto giuridico ed economico nazionale, che ha determinato negli scorsi anni una forte contrazione dell'organico consiliare, ma anche in relazione alla epidemia coronavirus.

Lo stato di emergenza dovuto alla situazione determinatasi a causa del Covid 19 rappresenta un elemento di forte criticità in un momento, quale quello dell'avvio di una nuova legislatura, di per sé sempre molto complesso, con l'insediamento dei nuovi consiglieri e del nuovo ufficio di presidenza.

Sarà necessario pertanto un notevole sforzo organizzativo, soprattutto in previsione dei lavori di aula e delle commissioni, che dovranno essere svolti nel rispetto delle prescrizioni dettate dal Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione (Emergenza COVID 19 – Protocollo anticontagio).

Sarà pertanto cura della Direzione di Area e del Settore Assistenza generale alle commissioni provvedere alla necessaria assistenza ai lavori di aula e di commissioni, in presenza o in modalità telematica, secondo le indicazioni che saranno impartite dal nuovo Ufficio di Presidenza, ed adottare le conseguenti opportune misure organizzative, per quanto di competenza.

Uno degli obiettivi principali da perseguire nei primi mesi dell'esercizio 2021 sarà quello di fornire al Presidente del Consiglio, al nuovo Ufficio di Presidenza, ai consiglieri ed al personale di supporto dei Gruppi politici, una corretta informazione circa il funzionamento del Consiglio regionale e le attività delle commissioni; a tal fine le strutture di supporto, ciascuno per la propria competenza, saranno chiamate a progettare e realizzare interventi formativi, da svolgere nei primi mesi di inizio legislatura.

L'inizio della nuova legislatura comporta l'assistenza per i nuovi eletti con la predisposizione di apposite circolari e note informative inerenti gli aspetti relativi all'indennità, ai rimborsi spese, agli adempimenti relativi ai consiglieri che usufruiranno di aspettativa da lavoro subordinato, al finanziamento dei gruppi consiliari e relativa rendicontazione alla Corte dei Conti.

A tal fine saranno organizzate apposite giornate per la formazione degli addetti alle segreterie a supporto degli organismi politici.

In particolare saranno aggiornate le guide giuridiche tematiche per materia inerenti la raccolta normativa, legate alle competenze delle commissioni consiliari.

Di particolare rilievo, nel corso del primo anno di legislatura, la gestione dei procedimenti di nomina e designazione degli enti, organi ed organismi che scadono con l'inizio della nuova legislatura, il cui elenco è stato pubblicato sul Burt n. 39 del 25 settembre 2019.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1

1. Qualificazione della funzione legislativa

L'anno 2021 sarà caratterizzato dall'approvazione da parte del Consiglio regionale del Programma Regionale di Sviluppo (PRS).

Il PRS rappresenta l'atto fondamentale di indirizzo della programmazione regionale che, in coerenza con il programma di governo di cui all'articolo 32 dello Statuto, definisce, in particolare:

- Il contesto strutturale;
- Le opzioni politiche, che esprimono le scelte fondamentali della programmazione regionale;
- Le strategie di intervento;
- Il quadro delle risorse attivabili nel corso della legislatura

La Giunta regionale dovrà adottare il PRS entro sei mesi dall'insediamento e trasmetterlo al Consiglio regionale, per la sua approvazione nei sei mesi successivi.

Ai fini del costante aggiornamento e professionalizzazione dell'attività legislativa delle Regioni e delle Province autonome, nel corso del 2021 il Settore legislativo curerà come di consueto l'organizzazione e lo svolgimento delle cinque riunioni annuali dell'Osservatorio legislativo interregionale, strumento di collegamento e formazione tra gli uffici legislativi dei Consigli e delle Giunte regionali e delle Province autonome. Le riunioni dell'Osservatorio sono dedicate ad argomenti monografici, come l'illustrazione di leggi di recente approvazione o l'approfondimento di argomenti di particolare complessità, a problematiche giuridiche e a temi teorici inerenti le tecniche legislative. Garantisce inoltre l'aggiornamento sulla giurisprudenza della Corte costituzionale e di merito e sulla legislazione europea.

In attuazione della legge regionale 55/2008 sulla qualità della normazione, sarà elaborato il periodico Rapporto sulla legislazione regionale emanata nel 2020, il quale raccoglie ed analizza, sotto il profilo tecnico ed istituzionale, i dati quantitativi e qualitativi della normazione regionale nel periodo considerato. E' previsto che esso illustri anche gli esiti della valutazione di impatto della regolazione e delle politiche pubbliche.

Tenuto conto del rinnovo del Consiglio regionale e quindi dell'ingresso di nuovi consiglieri, si provvederà alla presentazione del Rapporto al fine di diffondere, oltre che la conoscenza dello stato della legislazione regionale, anche la conoscenza di questo importante strumento per la qualità sostanziale della legge, suscitando il confronto tra i relatori e l'interesse da parte dei referenti politici.

2. 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 della legge regionale 22/2002 di disciplina delle attività di informazione e comunicazione dell'assemblea legislativa regionale.

Le attività di comunicazione, in considerazione 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 digitali quali il sito web e i social media. Il sito sarà implementato costantemente e adeguato progressivamente alle indicazioni dell'Agenzia per l'Italia digitale per favorire una migliore comunicazione con gli utenti, dal punto di vista della reperibilità dei contenuti, dell'accessibilità, dell'usabilità. Particolare attenzione – supportata anche da specifiche risorse finanziarie - sarà rivolta alla promozione della Festa della Toscana, la più importante tra le iniziative di particolare rilievo regionale definite dalla legge regionale 46/2015.

Nel rispetto delle quote previste dalla normativa, a partire da quella nazionale, si prevedono azioni per dare visibilità agli eventi e, comunque, alle iniziative che l'Ufficio di Presidenza riterrà di segnalare come di particolare rilievo.

Per favorire la circolazione delle idee e della cultura, proseguirà la pubblicazione della collana delle "Edizioni dell'Assemblea", aperta a contributi di studiosi, istituzioni culturali e altri soggetti, che ha ormai raggiunto oltre 214 titoli, puntando alla qualificazione dei contenuti e alla tempestività delle realizzazioni. La disponibilità dei volumi anche in formato pdf sul sito del Consiglio permettono l'accesso alla collana ad una platea di lettori ampia e diversificata e la possibilità di conoscere così testi fuori dal tradizionale circuito editoriale. La stampa delle edizioni dell'assemblea e di tutte le pubblicazioni a carattere istituzionale si avvale dell'attività della tipografia interna.

Sarà inoltre confermato un programma di esposizioni temporanee presso lo spazio espositivo di via de' Pucci.

3. 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 (fonte Istat⁴: alla data del 31.12.2019 residenti n. 3.722.729), 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 2021-2022-2023.

⁴ Fonte dati Istat: <http://dati.istat.it/Index.aspx?QueryId=18561>

4. Analisi di fattibilità ex-ante e valutazione delle politiche regionali

In relazione all'avvio della nuova legislatura regionale si rende necessaria un'attività di informazione nei confronti dei nuovi Consiglieri circa le tipologie di supporto, da avviare a partire dall'insediamento delle nuove commissioni e da sviluppare soprattutto nel corso dei primi mesi del 2021.

Per quanto riguarda l'analisi ex-ante, si prevede il consolidamento dell'attività di supporto all'istruttoria delle proposte di legge all'esame delle commissioni consiliari attraverso la partecipazione alle sedute delle stesse ed ai gruppi di lavoro eventualmente costituiti, con la redazione delle schede preliminari per la valutazione delle proposte di legge.

Anche per quanto riguarda la valutazione delle politiche regionali, attività che si esplica nell'ambito di Progetto CAPIRE, l'obiettivo è il consolidamento delle attività svolte negli anni precedenti e, in particolare:

- realizzazione di note informative, in base alle relazioni di ritorno pervenute dalla Giunta regionale in ottemperanza degli obblighi informativi nei confronti del Consiglio regionale previsti da clausole valutative;
- definizione di almeno un progetto di ricerca per la realizzazione, da parte di IRPET nell'ambito delle attività istituzionali per l'anno successivo, di una ricerca valutativa su un tema individuato dall'Ufficio di presidenza del Consiglio regionale.

5. Organismi esterni

Spesa Organismi esterni - trend 2021-2022-2023 a confronto con l'esercizio 2020. La tendenza è costituita da un incremento della spesa nel triennio imputabile, principalmente, alla gestione delle attività del Garante dell'infanzia e adolescenza, Garante dei diritti dei detenuti e dell'Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione.

Spese organismi esterni	Previsioni di competenza iniziale 2020	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - attività	281.000,00	375.000,00	360.000,00	360.000,00
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - Dibattito pubblico	24.600,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - trattamento economico	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
Commissione pari opportunità (C.p.o.) - Attività	7.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Commissione pari opportunità (C.p.o.) - Trattamento economico	68.050,00	68.050,00	68.050,00	68.050,00
Conferenza permanente delle autonomie sociali - Attività	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Conferenza permanente delle autonomie sociali - Trattamento economico	500,00	500,00	500,00	500,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) - Attività	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) e COPAS- Attività	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) - Trattamento economico	26.223,84	26.223,84	26.223,84	26.223,84
Corecom - Attività	92.750,00	92.750,00	92.750,00	92.750,00

Spese organismi esterni	Previsioni di competenza iniziale 2020	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
Corecom - Gestione deleghe	172.676,07	172.676,07	172.676,07	172.676,07
Corecom - Trattamento economico	152.574,86	153.026,32	154.131,28	154.131,28
Difensore civico - Attività	29.825,00	30.325,00	30.325,00	30.325,00
Difensore civico - Trattamento economico	75.300,00	76.300,00	76.300,00	76.300,00
Garante dei diritti dei detenuti - Attività	5.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Garante dei diritti dei detenuti - Trattamento economico	45.953,20	58.972,88	58.972,88	58.972,88
Garante infanzia e adolescenza - attività	28.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
Garante infanzia e adolescenza - trattamento economico	61.954,00	62.472,88	62.472,88	62.472,88
Spese collegio di garanzia	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Spese parlamento degli studenti	41.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
Accordi di collaborazione Università e Copas	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale	1.149.206,97	1.310.096,99	1.296.201,95	1.296.201,95

5.1. Difensore civico regionale

Oltre al consolidamento dell'attività istituzionale in favore dei diritti e degli interessi dei cittadini nei rapporti con le amministrazioni pubbliche operanti in Toscana e con i privati che gestiscono pubblici servizi, si individuano i seguenti obiettivi:

- completamento delle iniziative finalizzate ad individuare punti di riferimenti decentrati per i rapporti con il Difensore civico regionale, attraverso la stipulazione di convenzioni con gli enti locali (in particolare con le amministrazioni provinciali) e loro consolidamento;
- avvio delle attività di conciliazione delle controversie nel campo del servizio idrico nell'ambito dell'organismo di conciliazione in corso di costituzione presso ARERA dall'Autorità idrica Toscana (AIT), nel quale il personale dell'ufficio, appositamente formato, svolge le funzioni di mediatore, in attuazione di quanto previsto dal protocollo d'intesa tra AIT e associazioni dei consumatori, sottoscritto dal Difensore civico ai sensi dell'art. 4, comma 2 della l.r. 19/2009;
- completamento, congiuntamente alla struttura competente in materia di informatica, della nuova procedura per la gestione delle istanze presentate al Difensore civico; nel corso del 2020 è stato definito il documento di analisi funzionale e si potrà quindi procedere all'affidamento della realizzazione della procedura informatica e alla sua sperimentazione, in modo da consentirne la messa a regime dal 1° gennaio 2022.

5.2 Garante delle persone sottoposte a misure restrittive della libertà personale

Nell'ambito dell'attività istituzionale in favore dei diritti delle persone sottoposte a misure restrittive della libertà personale, si individuano in particolare i seguenti obiettivi operativi:

- gestione delle istanze presentate da soggetti sottoposti a misure restrittive della libertà personale o loro familiari e/o rappresentanti;
- rafforzamento dei rapporti tra Garante regionale e Amministrazione penitenziaria (Provveditore regionale e direttori degli istituti di detenzione e pena presenti in Toscana);
- rinnovo del protocollo d'intesa tra Garanti regionali e Amministrazione penitenziaria; a tale riguardo si segnala che in alcune regioni –tra cui la Toscana- erano stati sottoscritti accordi

a livello regionale, oramai scaduti e che, ai fini del loro rinnovo, si sta operando con un'iniziativa congiunta a livello nazionale;

- approfondimenti sui temi indicati dal Garante, anche tramite l'affidamento all'esterno di servizi di ricerca.

5.3 Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione

L'Autorità si è insediata a maggio 2020 e da ottobre dello stesso anno si è finalmente ricostituito l'ufficio di supporto. Si tratta quindi di consolidare lo svolgimento della normale attività dell'organismo con particolare riferimento ai rapporti con gli interlocutori del territorio (sui quali hanno inciso negativamente sia il periodo di vacanza dell'organismo, sia le oggettive difficoltà operative derivanti dall'emergenza Covid-19) e al pieno completamento del recupero delle attività arretrate.

5.4 Garante per l'infanzia e l'adolescenza

Oltre al consolidamento dell'attività istituzionale in favore dei diritti e degli interessi dei minori, si individuano i seguenti obiettivi:

- a seguito dell'emanazione del bando di selezione, si procederà al completamento della presa in carico della gestione degli elenchi dei tutori volontari per i minori immigrati non accompagnati, ai sensi della legge 47/2017, con l'avvio delle attività formative che la stessa legge, all'art. 11, pone a carico dei garanti regionali per l'infanzia e l'adolescenza;
- stipulazione dell'accordo di collaborazione con l'Istituto degli Innocenti di Firenze, azienda pubblica di servizi alla persona;
- definizione di una proposta tecnica di revisione della l.r. 26/2010.

5.5 Commissione regionale pari opportunità

La Commissione è organismo autonomo di tutela e garanzia, in l'attuazione delle disposizioni costituzionali in materia di pari opportunità tra donna e uomo e dell'articolo 55 dello Statuto. La Commissione determina l'attuazione dell'uguaglianza tra i generi e rimuove gli ostacoli che costituiscono per le donne fattori di discriminazione diretta e indiretta. La Commissione favorisce il raccordo tra la realtà e le esperienze femminili della regione e le donne elette nelle istituzioni. (art-1 comma 4 L.r.76/2009)

Per l'anno 2021 l'obiettivo è ampliare la collaborazione all'interno di tavoli tecnici di lavoro con gli uffici dell'assessorato alle Pari opportunità della Giunta regionale per permettere alla CRPO di sviluppare attività previste dalla L.R. 76/2009 tra i quali :

- a) monitoraggi,
- b) controlli ,
- c) elaborazione progetti, realizzazione di indagini sulla condizione femminile nella regione, nei luoghi di lavoro, nei corsi professionali, nelle strutture sanitarie, sociali, culturali ed assistenziali, nelle istituzioni pubbliche e nella società civile;
- d) promuovere interventi di assistenza e di consulenza per le donne in condizioni di disagio sociale, in collaborazione con gli organi istituzionalmente competenti,
- e) organizzare una rete di coordinamento fra gli organismi, le associazioni, i movimenti femminili operanti nel territorio.

5.6 Conferenza permanente delle autonomie locali

La Conferenza permanente delle autonomie sociali (COPAS) svolge un'importante funzione di attuazione statutaria, garantendo la rappresentanza nelle istituzioni delle soggettività del sociale e del volontariato. Nell'ambito della propria attività :

- a) presenta al Consiglio regionale proposte ai fini della formazione degli atti di programmazione, nelle materie di sua competenza, anche mediante l'approvazione di specifici documenti
- b) produce, autonomamente e su richiesta del Consiglio regionale, studi e ricerche nelle materie di competenza, in particolare ai fini della relazione di cui alla lettera e);
- c) esprime parere obbligatorio sugli atti di programmazione economica, sociale e territoriale, generale e settoriale, di competenza del Consiglio regionale;
- d) esprime parere obbligatorio sulle proposte di legge istitutive o modificative di atti della programmazione regionale;
- e) svolge verifiche sugli esiti delle politiche regionali. con specifico riferimento al loro impatto sulla vita sociale e sul ruolo dei soggetti sociali in Toscana, definendo a tal fine un programma d'intesa con l'Ufficio di presidenza del Consiglio regionale e presenta annualmente al Consiglio regionale la relazione sulla verifica degli esiti delle politiche regionali;
- f) organizza annualmente, in collaborazione con il Consiglio regionale, la conferenza sullo stato delle autonomie sociali in Toscana, illustrando in quella sede la relazione sullo stato delle autonomie sociali in Toscana; la conferenza sullo stato delle autonomie sociali in Toscana è organizzata in modo da assicurare la più ampia partecipazione dei soggetti espressivi delle autonomie sociali toscane.

La Conferenza nel corso del 2020 ha provveduto ad approfondire con una ricerca specifica realizzata in collaborazione con la Università S. Anna di Pisa sulla legislazione statale in materia di terzo settore e in particolare sulla co-programmazione e sulla co-progettazione. Attesa la recente approvazione da parte del Consiglio regionale della legge regionale di attuazione sarà effettuata una indagine sulle ricadute territoriali di tale nuovo assetto normativo.

5.7 Consiglio delle autonomie locali

Il Consiglio delle autonomie locali, quale organo di rappresentanza unitaria del sistema delle autonomie locali della Toscana, ha il fine di favorire l'intervento nei processi decisionali. Il Consiglio delle autonomie locali esprime parere obbligatorio sulle proposte di atti all'esame del Consiglio Regionale che attengono alla determinazione o modificazione delle competenze degli enti locali, al riparto di competenze tra Regione ed enti locali, alla istituzione di enti e agenzie regionali. Esprime altresì parere obbligatorio sulla proposta di bilancio regionale e sulle proposte relative ad atti di programmazione generale della Regione e di attuare il principio di raccordo e consultazione permanenti tra Regione ed enti locali.

Nel corso del 2020 si è pervenuti alla stesura di un disegno di legge elaborato in collaborazione con

Anci e Upi. Nel corso del 2021 si rende necessario procedere ad una verifica ed eventuale riforma del regolamento interno la cui entrata in vigore risale all'anno 2000.

5.8 Corecom

L'annualità 2021 sarà tesa a dare piena attuazione al programma di attività con particolare riferimento :

- l'attività di tutela dei minori nell'utilizzo di internet e dei social media, attraverso la prosecuzione del progetto "Patentino digitale", finalizzato ad un uso consapevole del web e dei social;
- il miglioramento dei programmi dell'accesso, attraverso un nuovo progetto comune tra Corecom, Rai Toscana e Università di Firenze, consistenti in uno spazio trimestrale gratuito sulla terza rete Rai a disposizione di soggetti collettivi (associazioni culturali, partiti, enti locali, sindacati, gruppi etnici e linguistici, confessioni religiose, ecc...) per attività di comunicazione al fine di illustrare le loro attività. Nel 2021 l'obiettivo è di rilanciare tale forma di comunicazione, grazie alla collaborazione degli studenti del Master in "Pubblicità istituzionale, comunicazione multimediale e creazione di eventi" dell'Università, con l'incremento quantitativo e qualitativo dei soggetti partecipanti e dei loro prodotti audiovisivi.

5.9 Semplificazione amministrativa

Avvio di un percorso per la revisione dei procedimenti e di ogni altra attività amministrativa tesa a razionalizzare adempimenti, controlli e fasi procedurali per migliorare il buon funzionamento dell'amministrazione ovvero ottenere la realizzazione degli obiettivi fissati dalle norme con modalità più semplici ed efficienti di quelli attuali. In generale stimolare una crescita dell'amministrazione finalizzata a rendere la sua azione più efficiente, rapida ed economica anche alla luce degli ultimi interventi legislativi in materia.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 6 Manutenzione sedi

Per quanto concerne l'attività relativa alle manutenzioni delle Sedi, nel corso dell'anno 2021 è prevista la realizzazione dei seguenti interventi:

- completamento dei lavori per il recupero dei locali cd. "ex BIT" al fine di riportarli ad un utilizzo ottimale quali spazi deputati ad essere sede dell'Archivio Storico e sale di consultazione
- completamento dei lavori di restauro del lampadario storico del salone delle feste di palazzo Bastogi - proseguimento del progetto di adeguamento antincendio per Palazzo del Pegaso in collaborazione con gli uffici della Giunta regionale.
- avvio delle procedure per il restauro tramite contratto di sponsorizzazione tecnica della Sala Gonfalone del Palazzo del Pegaso.
- messa a disposizione, con nuovo impianto di areazione, del locale - presso la foresteria di Palazzo Bastogi - per accogliere il CED del Consiglio regionale.
- avvio dei lavori per il consolidamento del tetto dell'altana del Palazzo del Pegaso.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 10 – Risorse umane

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

Descrizione	Previsioni di competenza iniziale 2020	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
Altri oneri irap a carico Ente	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
Corecom - Gestione deleghe	12.286,07	12.286,07	12.286,07	12.286,07
Formazione (escluso oneri)	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Formazione obbligatoria (escluso oneri)	20.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
Rimborso Giunta regionale missioni personale	37.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Oneri Inps	800,00	800,00	800,00	800,00
Rimborso Giunta regionale lavoro straordinario	109.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
Spesa per accertamenti sanitari	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Tirocini formativi – Consiglio (escluso oneri)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Tirocini formativi - Consiglio oneri riflessi ed irap	3.930,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
Totale	250.226,07	232.226,07	227.226,07	227.226,07

Altre spese relative al personale ma non riconducibili direttamente alla missione 1 programma 10 sono le seguenti:

Numero capitolo	Descrizione capitolo	Previsioni di competenza iniziale 2020	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
10315	Servizio mensa	251.700,00	246.839,15	246.855,35	255.500,00
10513	Acquisto titoli di trasporto urbano per i dipendenti del consiglio regionale	600,00	600,00	600,00	600,00
10576	Rimborso somme relative al consumo energetico ed al collegamento telematico dei dipendenti del consiglio in telelavoro	6.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	Totale	258.300,00	263.439,15	263.455,35	272.100,00

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.

E' prevista 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, e in applicazione della l.r. 9 aprile 2015, n. 46, che ha introdotto tra gli eventi di particolare rilevanza, che affondano le loro 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, alle iniziative promosse direttamente dal Consiglio regionale si affiancano iniziative ed eventi promossi da amministrazioni locali e altri soggetti pubblici e privati, finalizzati a promuovere i valori della pace, dei diritti e della solidarietà che hanno sempre caratterizzato la nostra regione. Come negli anni precedenti, il sostegno economico a tali soggetti sarà fornito attraverso procedure ad evidenza pubblica, mettendo a punto e normalizzando i contenuti della documentazione amministrativa richiesta a supporto della presentazione delle richieste di compartecipazione finanziaria. Con riguardo agli obiettivi generali di dematerializzazione della Pubblica Amministrazione, essendo stata completata l'informatizzazione delle procedure per la gestione delle richieste di contributo di cui alla L.R. 46/2015, si procederà con l'automazione di quelle relative alla l.r. 4/2009 e delle richieste per la concessione del marchio del Consiglio regionale: lo scopo è quello di agevolare la formulazione e la presentazione delle domande da parte dei richiedenti e razionalizzare e snellire la loro gestione da parte degli uffici.

Attività di rappresentanza del Consiglio regionale e dei suoi organi

L'attività di rappresentanza istituzionale si concretizza attraverso l'organizzazione di eventi culturali, con la presenza di relatori alle sedute solenni del Consiglio regionale in occasione delle celebrazioni del Giorno della Memoria (ex legge 211/2000), del Giorno del Ricordo (ex legge 92/2004) così come in occasione di altri eventi istituzionali dove è prevista l'eventuale consegna di doni di rappresentanza.

MISSIONE 5 PROGRAMMA 2 – Gestione Biblioteca

Il progetto principale del 2021 atterrà l'Archivio storico, la cui istituzione quale sezione separata per le Regioni è prevista dal Codice dei beni culturali e del paesaggio per accogliere la documentazione riferita ad affari esauriti da 40 anni, per il quale al momento non esiste uno spazio specifico dedicato. Al termine dei lavori di ristrutturazione ed arredo dei locali, appositamente individuati al pianterreno del civico 2 di Via Cavour, si provvederà a collocarvi la documentazione delle prime due legislature (1970-1980) e il Fondo Oriana Fallaci, attraverso un'attività di revisione generale della collocazione dei vari fondi archivistici del Consiglio regionale, che con l'apertura al pubblico della nuova Sala di consultazione saranno fruibili da un pubblico più ampio di cittadini e studiosi, in modo che l'Archivio del Consiglio non sarà più soltanto patrimonio per l'amministrazione che lo ha prodotto ma memoria storica dell'ente e bene culturale per tutta la collettività.

Per la **Biblioteca della Toscana Pietro Leopoldo** l'annualità 2021 sarà dedicata, in primo luogo e come di consuetudine, a garantire i servizi al pubblico e l'attività ordinaria di back office collegata. Nello specifico, di rilievo è l'attività di acquisizione di documentazione necessaria alle attività degli uffici del Consiglio e della Giunta regionale per la quale si procederà all'acquisto, con procedure amministrative di evidenza pubblica, di monografie, periodici e banche dati richieste dagli uffici per lo svolgimento della propria attività lavorativa e in tale ambito di particolare impatto è la predisposizione della nuova gara di appalto per l'aggiudicazione della fornitura dei periodici cartacei e digitali e delle banche dati in abbonamento.

Proseguirà l'obiettivo strategico pluriennale, iniziato nel 2020, della valutazione economica dei beni librari, qualificabili come beni culturali per un totale di circa 30.000 documenti, ricevuti in donazione ai fini dell'attribuzione del valore d'inventario.

Obiettivo per il 2021, in seguito all'approvazione del Regolamento interno della Biblioteca nel 2020, l'adozione di due significativi documenti ovvero la Carta dei servizi che dettaglia i livelli dei servizi offerti e la Carta delle collezioni che precisa i criteri di ampliamento delle collezioni.

Attività contrattuale e il Piano degli Appalti

L'attività di programmazione sarà condizionata in alcuni casi di proseguimento e conclusione di attività e procedimenti già avviati e in corso di svolgimento che a causa dell'emergenza sanitaria hanno subito un inevitabile rallentamento. Il settore infatti da una parte è stato in prima linea, pertanto particolarmente impegnato, nell'ambito delle proprie competenze tra cui la consulenza giuridica agli uffici del Consiglio, per fronteggiare l'emergenza sanitaria (con l'acquisto di dispositivi di protezione individuali quali mascherine, disinfettanti separatori ecc. e nella riorganizzazione dei servizi in particolare quelli di pulizia e di gestione mensa aziendale per garantire il distanziamento sociale) e dall'altra, per quanto concerne le procedure di acquisto, ha subito la sospensione dei termini procedurali, imposti dalla normativa nazionale, che hanno impattato inevitabilmente sul cronoprogramma di tutte le procedure di gara pubblicate in tale periodo imponendo la proroga dei termini per la presentazione delle offerte.

Nel corso del 2021 si procederà all'approvazione del nuovo testo del Regolamento che disciplina l'attività contrattuale, quale fonte secondaria di normazione. La proposta di Regolamento già presentata nel corso del 2020 dovrà essere riveduta e modificata alla luce della recente normativa emergenziale nazionale che ha modificato e impattato sul codice degli contratti ed inevitabilmente sulla proposta del nuovo Regolamento interno al fine di garantire al Consiglio di avere uno strumento il più aggiornato possibile per perseguire i propri scopi istituzionali con efficienza ed efficacia.

Nel corso del 2021 si porterà a conclusione anche la costituzione del repertorio dei contratti che coinvolgerà tutti i settori del Consiglio regionale.

Di seguito i dati di sintesi del programma biennale degli acquisti di forniture previsto dal decreto 16 gennaio 2018, n. 14 "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali" (importi escluso Iva).

SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 Consiglio regionale della Toscana			
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA			
TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (netto IVA)		Importo Totale (somma 2021+2022)
	2021	2022	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	--	9.233,30	9.233,30
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	--	--	--
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	--	--	--
Stanziamenti di bilancio (al netto Iva e delle risorse vincolate)	552.317,00	1.307.672,70	1.859.989,70
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	--	--	--
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	--	--	--
Altro	--	--	--

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 2021, 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 2022 e 2023 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 2021-2022-2023 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 della definizione 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 e perfezionamento 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 2020 con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 16 del 19.02.2020, tenuto conto delle delibere di riaccertamento ordinario approvate negli esercizi precedenti n. 46/2016. n. 31/2017 n. 42/2018, n. 32/2019 e n. 68/2019 e del decreto dirigenziale n. 662 del 30 ottobre 2020 a firma del dirigente del Settore provveditorato, gare, contratti e manutenzioni sedi, è stato calcolato il fondo pluriennale vincolato (F.P.V.) in entrata nell'anno 2021 pari ad euro 183.723,42 (euro 723,42 di parte corrente ed euro 183.000,00 in conto capitale, quest'ultimo a copertura della spesa per lavori di ristrutturazione Archivio storico (ex Biblioteca identità Toscana) di Palazzo del Pegaso la cui esigibilità è slittata all'esercizio 2021), e nell'anno 2022 e 2023 pari ad euro zero, destinato a finanziare le obbligazioni passive del Consiglio esigibili in esercizi successivi.

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

- il fondo pluriennale vincolato in uscita anno 2020 pari ad euro 183.723,42 (FPV/U) risultante dagli allegati al bilancio, è stato poi ripreso tra le entrate del bilancio 2021-2022-2023 (FPV/E) annualità 2021 in modo da garantire, sul nuovo esercizio la copertura della parte dell'originaria obbligazione rinviata al futuro;
- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2021 (FPV/E) pari ad euro 183.723,42 garantisce la copertura per lo stesso importo della quota delle obbligazioni per spesa corrente (euro 723,42) e per spesa in conto capitale (euro 183.000,00) che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2021 di cui alla missione 1, programma 3, titolo 1 per euro 402,60, alla missione 1,

programma 8, titolo 1 per euro 189,32, alla missione 5, programma 2, titolo 1 per euro 131,50 e alla missione 1 programma 6 titolo 2 per euro 183.000,00;

- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2022 (FPV/E) è pertanto pari ad euro zero;

- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2023 (FPV/E) è pertanto pari ad euro zero;

Si rinvia all'allegato al bilancio 2021-2022-2023 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 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
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	172.676,07	172.676,07	172.676,07
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	22.381.544,00	22.146.950,00	22.289.400,00
			Totale complessivo	22.602.220,07	22.367.626,07	22.510.076,07

Elenco delle entrate stanziare nel titolo 4 "Entrate in conto capitale" tipologia 200 "Contributi agli investimenti"

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
4	200	4003	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE-IN CONTO CAPITALE	716.456,00	586.156,00	586.156,00
			Totale	716.456,00	586.156,00	586.156,00

- 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 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
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 coordinato con 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 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
3	200	3023	PROVENTI DA MULTE, AMMENDE, SANZIONI E PENALI A CARICO DI IMPRESE - (provveditorato)	100,00	100,00	100,00

Entrata relativa principalmente a proventi da multe e ammende relative ai contratti gestiti e di competenza del Settore Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi. L'importo viene trattenuto al momento della liquidazione della spesa, con emissione di reversale di incasso vincolata al mandato di pagamento.

Tipologia 300: Interessi attivi

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
3	300	3027	INTERESSI ATTIVI SU RECUPERO QUOTE ASSICURATIVE E ALTRE SOMME	20,00	20,00	20,00
			Totale	20,00	20,00	20,00

Entrata relativa agli interessi attivi per l'eventuale recupero, a scalare, a carico dei Consiglieri per l'anticipo dei premi delle polizze assicurative e altre somme di competenza del Settore Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi.

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
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 E CORECOM)	128,00	0,00	0,00

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
3	500	3005	RIMBORSI. RECUPERI VARI. INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI E ALTRE ENTRATE- (RAPPRESENTANZA, RELAZIONI ESTERNE, COMUNICAZIONE, URP , TIPOGRAFIA)	100,00	100,00	100,00
3	500	3010	RIMBORSI. RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (ASSISTENZA AL DIFENSORE CIVICO, AI GARANTI E ALL'AUTORITA PER LA PARTECIPAZIONE)	50,00	50,00	50,00
3	500	3013	RIMBORSI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - Settore Organizzazione e personale	228,00	228,00	228,00
3	500	3016	RECUPERI. RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (provveditorato)	1.655,12	1.606,89	1.650,00
3	500	3019	RIMBORSI DA GIUNTA REGIONALE RECUPERI MENSA QUOTA A CARICO DIPENDENTI	122.744,59	122.744,58	122.744,58
3	500	3020	RECUPERI PREMI ASSICURATIVI CONSIGLIERI. PRESIDENTE GIUNTA E ASSESSORI (Art. 24 c. 2 l.r. 3/2009)	70.000,00	70.000,00	70.000,00
3	500	3022	RIMBORSI. RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (PROVVEDITORATO E UFFICIO STAMPA)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	500	3024	RIMBORSI PER CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA E ACQUA	500,00	500,00	500,00
3	500	3043	RIMBORSO SPESE PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA DA PARTE DEI SOGGETTI RISULTANTI VINCITORI DI GARE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3	500	3052	ENTRATE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE TECNICA - IVA SU FATTURA ATTIVA	15.000,00	0,00	0,00
3	500	3056	ENTRATE PER RESTITUZIONE AVANZO GRUPPI CONSILIARI, ALTRI RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME AFFERENTI AL SETTORE BILANCIO E FINANZE	140,80	134,46	141,35
3	500	3057	RECUPERI SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO CONSIGLIERI E GRUPPI CONSILIARI	9.734,00	9.734,00	9.734,00
			Totale	231.330,51	216.147,93	216.197,93

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 della 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 recupero della quota mensa a carico dei dipendenti è effettuato dagli uffici della Giunta regionale, al momento dell'elaborazione del cedolino, entro il mese successivo all'erogazione del servizio. Sulla base dei pasti erogati e dei controlli effettuati dal Settore Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi avviene il rimborso al Consiglio della quota recuperata.

L'importo di euro 15.000,00 anno 2021 è relativo al valore dell'Iva sulla fattura attiva che emetterà il Consiglio a fronte della sponsorizzazione tecnica per intervento di restauro superfici decorate sala Gonfalone Palazzo del Pegaso.

Elenco delle entrate stanziare nel titolo 4 "Entrate in conto capitale" tipologia 500 "Altre entrate in conto capitale"

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
4	500	4002	ENTRATE DA SPONSORIZZAZIONI E VINCOLATE ALLA REALIZZAZIONE DI SPESE IN CONTO CAPITALE	60.000,00	0,00	0,00

L'importo di euro 60.000,00 anno 2021 è relativo al valore imponibile della sponsorizzazione tecnica per l'intervento di restauro superfici decorate sala Gonfalone Palazzo del Pegaso.

Alla luce di tali considerazioni, nel bilancio di previsione 2021-2022-2023, 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 2020 con propria deliberazione n. 44 del 26 giugno 2020 nell'apposito fondo rischi l'importo complessivo di euro 2.948.456,40.

Accantonamento dovuto in conformità al costante orientamento espresso dalla Corte dei Conti (per tutte Corti dei Conti Sezione di controllo per il Veneto n. 279/2018) per il quale *"particolare attenzione deve essere riservata alla quantificazione del fondo da contenzioso, legato a rischi da soccombenza su procedure giudiziarie in corso. Risulta essenziale procedere ad una costante ricognizione e all'aggiornamento del contenzioso formatosi per attestare la congruità degli accantonamenti che deve essere verificata dall'Organo di revisione. Anche in questo caso la somma accantonata non darà luogo ad alcun impegno di spesa e confluirà nel risultato di amministrazione per la copertura delle eventuali spese derivanti da sentenza definitiva, a tutela degli equilibri di competenza nell'anno in cui si verificherà l'eventuale soccombenza"*.

Tale accantonamento, come riportato nell'allegato inerente la Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto, ai sensi dell'articolo 42 comma 10 del d.lgs. n.118 /2011 potrà essere applicato all'esercizio 2021 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 2021 del prospetto aggiornato del risultato di amministrazione presunto sulla base del preconsuntivo 2020, 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 legge regionale che ha disposto la cessazione del diritto a percepire il vitalizio da parte della regione Toscana nei confronti di color 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 2021 la stima prudentiale delle risorse da accantonare sono pari ad euro 2.948.456,40 che garantisce la restituzione delle somme comprensiva di interessi e di rivalutazione monetaria maturati. Dal 1 giugno 2019 è infatti venuto meno il divieto di cumulo tra vitalizi ai sensi dell'articolo 9 della legge regionale della Toscana n. 27 del 31 maggio 2019.

L'accantonamento operato ha così consentito di non incrementare la richiesta di fabbisogno dal bilancio regionale per l'esercizio 2021.

b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020, 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 9.7 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, 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 e destinata agli investimenti;
- 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.

La quantificazione del risultato presunto di amministrazione al 31/12/2020 risulta pari ad euro 6.069.402,76.

Esso è distinto in fondi:

- accantonati e destinati agli investimenti;
- vincolati;
- liberi;

Parte accantonata euro 2.948.456,40 così composta:

- euro 2.948.456,40 relativo all'ammontare del fondo rischi da contenzioso;

Parte vincolata euro 283.740,69 così composta:

- euro 127.759,45 come quota presunta (di cui 6.186,91 come parte capitale) 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);

- euro 75.368,16 come quota presunta vincolata di cui alla legge regionale 4 agosto 2020, n. 77 "Disposizioni urgenti in materia di rimborsi per l'esercizio del mandato dei consiglieri regionali durante il periodo di emergenza epidemiologica causata da COVID-19".

ed in particolare:

- a) l'articolo 1 nel quale si prevede che ai fini della contribuzione solidale da parte del Consiglio regionale alle situazioni di crisi derivanti dall'emergenza epidemiologica insorta in seguito al contagio da COVID -19 , gli importi erogati, ai sensi dell'articolo 6-bis, comma 4 della legge regionale della Toscana n.3/2009, ai consiglieri regionali nella misura equivalente alle somme percepite a titolo di rimborso spese per l'esercizio del mandato nei mesi di marzo e aprile 2020, sono state trattenute nell'ambito delle somme dovute e da erogare relativamente ai mesi di agosto e settembre 2020;
- b) l'articolo 2 nel quale si prevede che gli importi trattenuti sono destinati ad interventi di carattere sociale;

- euro 50.000,00 come quota presunta vincolata di cui alla legge regionale 06 agosto 2020, n. 79 (Fondazione per la formazione politica ed istituzionale) relativamente alla spesa per la costituzione del fondo patrimoniale della Fondazione;

- euro 18.255,69 come quota presunta vincolata (di cui euro 6.702,15 come parte capitale) derivante dai trasferimenti 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, ai sensi art. 5-bis della Legge regionale 5 febbraio 2008, n. 4 "*Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale*" che stabilisce: "*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*";

- euro 12.357,39 come altri vincoli attribuiti dall'Ente relativi ai 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.

Parte destinata agli investimenti € 184.606,47. La quota destinata si riferisce alla stima delle economie di stanziamento che in sede di applicazione dell'avanzo al bilancio 2021 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. Le risorse destinate agli investimenti sono utilizzabili solo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2020.

Parte libera € 2.652.599,20 come avanzo presunto libero da applicare al bilancio di previsione 2021-2022-2023 annualità 2021.

A tale riguardo si rinvia al prospetto allegato al bilancio di previsione 2021-2022-2023 relativo all'elenco delle risorse rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto.

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 2020, alla data di redazione della presente relazione e del bilancio di previsione 2021-2022-2023, 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 2021 non sono previsti utilizzi anticipati di risorse vincolate presunte né 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 comprendano 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 per i quali non sono definiti i relativi cronoprogrammi.

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:

Non ci sono enti e organismi strumentali del Consiglio regionale.

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

La previsione di spesa per il triennio 2021-2022-2023 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;

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 2021, pari complessivamente ad euro 22.602.220,07, è così articolata:

- Tipologia 101 categoria 01 per un totale di euro 172.676,07
 - trasferimenti dall'autorità Agcom vincolate alla gestione del Corecom per l'espletamento delle funzioni delegate euro 172.676,07 (entrate vincolate) di cui alla Convenzione vigente;

- Tipologia 101 categoria 02 per un totale di euro 15.000,00
 - entrate pari ad euro 15.000,00 destinate al finanziamento della spesa del coordinamento delle biblioteche e strutture documentarie della Regione Toscana (Cobire);
- Tipologia 101 categoria 04 per un totale di euro 22.414.544,00
 - rimborso da Bilancio regionale per servizi tipografici svolti presso il Consiglio euro 33.000,00;
 - trasferimenti correnti dal Bilancio regionale euro 22.381.544,00 come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale, ai sensi dell'articolo 7, comma 4, del regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28, il cui dettaglio è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Trasferimento fondi per funzionamento ed attività di competenza del Consiglio regionale parte corrente	21.624.544,00	22.146.950,00	22.289.400,00
Spesa derivante dall'abrogazione del divieto di cumulo tra assegni vitalizi disposto dall'articolo 9 della legge regionale della Toscana n. 27/2019 "Rideterminazione dei vitalizi regionali in attuazione della legge 145/2018. Modifiche alla l.r. 3/2009)	757.000,00	0,00	0,00
Fabbisogno di spesa corrente	22.381.544,00	22.146.950,00	22.289.400,00

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 (vedi anche decreto di Giunta regionale n. 1640 del 28 gennaio 2020) che ha confermato la prosecuzione dell'Intesa tra Consiglio e Giunta regionale per la realizzazione della programmazione editoriale della Regione Toscana e ha approvato lo schema di contratto tra Consiglio e Giunta regionale per la cessione in comodato d'uso a titolo gratuito Centro Stampa del Consiglio regionale di macchinari e beni per lo svolgimento dell'attività di realizzazione dei prodotti editoriali fino a decisione contraria, stimate in euro 33.000,00 per ciascun anno 2021, 2022 e 2023, da garantire anch'esse con apposito trasferimento dal bilancio regionale.

La parte Entrata allocata nel titolo 3 per l'anno 2021 pari ad euro 232.450,51 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 100,00 per incasso proventi da multe, ammende, sanzioni e penali a carico imprese;

- Tipologia 300
 - Euro 20,00 per interessi attivi su recupero quote assicurative Consiglieri e altre somme erogate;
- Tipologia 500
 - altre entrate per complessivi euro 231.330,51 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. Nell'anno 2021 è prevista l'entrata di euro 15.000,00 come quota Iva su fattura connessa alla sponsorizzazione tecnica per l'intervento di restauro superfici decorate sala Gonfalone Palazzo del Pegaso.

Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2021-2022-2023, con riferimento al titolo 3, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Entrate extratributarie	232.450,51	217.267,93	217.317,93

La parte Entrata allocata nel titolo 4 tipologia 200 per l'anno 2021 è relativa ai trasferimenti di parte capitale dal Bilancio regionale pari ad euro 716.456,00, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale sopra richiamata.

Nell'anno 2021 è prevista inoltre l'entrata in conto capitale di euro 60.000,00 come quota imponibile su fattura connessa alla sponsorizzazione tecnica per l'intervento di restauro superfici decorate sala Gonfalone Palazzo del Pegaso (titolo 4 tipologia 500).

Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2021-2022-2023, con riferimento alla parte capitale, è evidenziato nella tabella seguente:

Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Per trasferimento fondi in conto capitale per interventi di competenza del Consiglio regionale	716.456,00	586.156,00	586.156,00
Altre entrate in conto capitale	60.000,00	0,00	0,00
Totale	776.456,00	586.156,00	586.156,00

La parte Entrata allocata nel titolo 9 per l'anno 2021 relativa alle operazioni per conto terzi e partite di giro è pari ad euro 5.321.950,00 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 2021-2022-2023, con riferimento al titolo 9, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Entrate per conto terzi e partite di giro	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00

Di seguito vengono elencate le voci di entrata divise per titoli e tipologia, mettendo a confronto il trend 2021-2022-2023 con la previsione iniziale del Bilancio 2020:

Entrate per titoli

Titolo	Descrizione	Previsione 2020 (iniziale)	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
	Avanzo	-	-	-	
	Fondo pluriennale vincolato (corrente)	806,38	723,42	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato (capitale)	186.300,00	183.000,00	0,00	0,00
2	Trasferimenti correnti	24.458.177,75	22.602.220,07	22.367.626,07	22.510.076,07
3	Entrate extratributarie	181.161,37	232.450,51	217.267,93	217.317,93
4	Entrate in conto capitale	702.956,00	776.456,00	586.156,00	586.156,00
	<i>Totale parziale</i>	<i>25.529.401,5</i>	<i>23.794.850,00</i>	<i>23.171.050,00</i>	<i>23.313.550,00</i>
9	Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
	Totale	30.328.701,50	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00

Entrate per tipologia

Titolo	Tipologia	Descrizione	Previsione 2020 (iniziale)	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
		Fondo pluriennale vincolato	187.106,38	723,42	0,00	0,00
		Avanzo esercizio precedente	0,00	183.000,00	0,00	0,00
		<i>Totale parziale</i>	<i>187.106,38</i>	<i>183.723,42</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	101	Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	24.452.677,75	22.602.220,07	22.367.626,07	22.510.076,07
2	104	Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	5.500,00	0,00	0,00	0,00
3	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

Titolo	Tipologia	Descrizione	Previsione 2020 (iniziale)	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
3	200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	100,00	100,00	100,00
3	300	Interessi attivi	500,00	20,00	20,00	20,00
3	500	Rimborsi e altre entrate correnti	179.661,37	231.330,51	216.147,93	216.197,93
4	200	Contributi agli investimenti	702.956,00	716.456,00	586.156,00	586.156,00
4	500	Altre entrate in c/capitale	0,00	60.000,00	0,00	0,00
9	100 e 200	Partite di giro/per conto terzi	4.799.300,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
		<i>Totale titoli</i>	<i>30.141.595,12</i>	<i>28.933.076,58</i>	<i>28.489.000,00</i>	<i>28.631.500,00</i>
		Totale	30.328.701,50	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00

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 16.217.050,80 per l'anno 2021, 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 regioni e province autonome, le spese di pubblicità e di trasferimenti per comunicazione istituzionale 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 31.090,00 per l'anno 2021 accoglie principalmente le spese di trascrizione sedute Aula e commissioni, 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 2.856.505,03 per l'anno 2021, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese postali, spese di telefonia, servizi di connettività, 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 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

stanziare nel relativo programma, spese per oneri condominiali palazzo Bastogi, spese per servizio di tesoreria e spese di portineria.

- il programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali pari ad euro 242.985,00 per l'anno 2021, 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 e relativi costi assicurativi.
- il programma 6 Ufficio tecnico pari ad euro 937.765,00 per l'anno 2021, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese di manutenzione impianti, immobili, mobili e arredi, opere di falegnameria, i servizi tecnici e di progettazione relativi alla manutenzione e la spesa per i lavori di ristrutturazione archivio storico (ex biblioteca identità toscana palazzo del Pegaso).
- il programma 8 Statistica e sistemi informativi pari ad euro 1.373.230,17 per l'anno 2021, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese relative alle tecnologie informatiche e di supporto ai processi ICT;
- il programma 10 Risorse umane pari ad euro 232.226,07 per l'anno 2021, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi al personale impiegato nel Consiglio, spese di formazione del personale del Consiglio, spese per tirocini formativi, accertamento sanitari, missioni del personale e compensi per lavoro straordinario del personale del Consiglio da rimborsare alla Giunta regionale. 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 49.850,00 per l'anno 2021, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle seguenti spese: spese allestimento mostre di esposizione e segnaletica interna, spese per indennizzo nei ritardi nei pagamenti e nei procedimenti amministrativi, contributi ANAC da rimborsare alla Giunta regionale e valutazione delle politiche pubbliche (articolo 45 e 47 dello Statuto).

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 2021 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 1.097.758,61 per l'anno 2021, accoglie gli stanziamenti relativi alla gestione della biblioteca compreso il servizio di riscontro inventariale, le spese per la Festa della Toscana e gli altri grandi eventi organizzati dal Consiglio, spese di Pianeta Galileo (l.r. 46/2015), spese per il Parlamento degli studenti, Premio architettura di cui alla legge 28 novembre 2016, n. 82 (finanziamento solo per l'anno 2022), 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 3.400,00 per l'anno 2021 comprende le spese per smaltimento rifiuti speciali ed ingombranti.

La **MISSIONE 11** (Soccorso civile)

- programma 2 (Interventi a seguito di calamità naturali) pari ad euro 6.000,00 per l'anno 2021 relativo ai risparmi di cui all'articolo 11 comma 3 e articolo 27 ter della legge regionale 3/2009 "*Testo unico delle norme sui consiglieri e sui componenti della Giunta regionale*".

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

- programma 10 (Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia) pari ad euro 5.000,00 per l'anno 2021 relativo ai risparmi di cui all'articolo 11 comma 3 e articolo 27 ter 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 2021, 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 e premio regionale, 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 2021, 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 15** (Politiche per il lavoro e la formazione professionale)

- programma 2 (Formazione professionale) accoglie i fondi relativi alla legge regionale n. 79 del 6 agosto 2020 pubblicata sul Burt n. 80 del 10 agosto 2020 "Fondazione per la formazione politica" che prevede un contributo per le spese di funzionamento della Fondazione nel limite massimo di euro 100.000,00;

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 2021, 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 329.989,32 per l'anno 2021. Questi si articolano nelle seguenti voci:

- programma 1 (Fondi di riserva) pari ad euro 134.989,32 di cui
 - euro 66.800,00 fondo riserva spese obbligatorie correnti;
 - euro 68.189,32 fondo riserva spese impreviste correnti;
- programma 3 (Altri fondi) pari ad euro 195.000,00, di cui
 - euro 150.000,00 fondo speciale per finanziamento una tantum dei nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese correnti;
 - Euro 45.000,00 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 5.321.950,00 per l'anno 2021, 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 2021-2022-2023 sono rappresentati nei prospetti seguenti:

Codice Missione	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	21.940.702,07	21.248.528,69	21.453.805,25
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.197.758,61	1.367.711,31	1.304.925,75
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.400,00	3.400,00	3.400,00
11	Soccorso civile	6.000,00	6.000,00	6.000,00
12	Diritti sociali politiche sociali e famiglia	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	Sviluppo economico e competitività	150.000,00	150.000,00	150.000,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	100.000,00	100.000,00	100.000,00
18	Relazioni con altre autonomie territoriali e locali	62.000,00	62.000,00	62.000,00
20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	329.989,32	228.410,00	228.419,00
99	Servizi per conto terzi	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
	Totale	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00

Missione 01

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
01	Organi istituzionali	16.217.050,80	16.055.255,48	16.172.848,10
02	Segreteria generale	31.090,00	26.090,00	26.090,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2.856.505,03	2.836.186,97	2.915.220,91
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	242.985,00	243.040,00	243.040,00
06	Ufficio tecnico	937.765,00	551.200,00	559.950,00
08	Statistica e sistemi informativi	1.373.230,17	1.273.230,17	1.273.230,17
10	Risorse umane	232.226,07	227.226,07	227.226,07
11	Altri servizi generali	49.850,00	36.300,00	36.200,00
	Totale missione 1	21.940.702,07	21.248.528,69	21.453.805,25

Missione 5

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
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	1.097.758,61	1.267.711,31	1.204.925,75
	Totale missione 5	1.197.758,61	1.367.711,31	1.304.925,75

Missione 9

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
03	Rifiuti	3.400,00	3.400,00	3.400,00

Missione 11

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
02	Interventi a seguito di calamità naturali	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Missione 12

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Missione 14

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
02	Commercio - reti distributive – tutela dei consumatori <i>(Premio Giovanni da Verrazzano)</i>	50.000,00	50.000,00	50.000,00
03	Ricerca e innovazione <i>(Premio Innovazione made in Tuscany)</i>	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Totale missione 14	150.000,00	150.000,00	150.000,00

Missione 15

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
02	Formazione professionale	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Totale missione 15	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Missione 18

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
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 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
01	1	Fondo di riserva corrente spese obbligatorie	66.800,00	53.910,00	53.919,00
01	1	Fondo di riserva corrente spese impreviste	68.189,32	55.000,00	55.000,00
02	1	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo perenti	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo speciale per finanziamento una tantum nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spesa corrente	150.000,00	70.000,00	70.000,00
03	2	Fondo spese impreviste in conto capitale	45.000,00	49.500,00	49.500,00
03	2	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese investimento	0,00	0,00	0,00
		Totale missione 20	329.989,32	228.410,00	228.419,00

Missione 99

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00

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 2021-2022-2023.

Ai sensi del paragrafo 9.11.3 del principio della programmazione di bilancio (all. 4.1 del d.lgs. 118/2011) 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 2021-2022-2023. In particolare vi sono entrate non ricorrenti previste nel periodo 2021 pari a euro 914.927,92, nel 2022 euro 705.445,35 nel 2023 euro 705.495,35. 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 2021-2022-2023 sono pari nel 2021 a euro 2.431.178,39, nel 2022 euro 1.757.549,07 e nel 2023 euro 1.795.058,07. Le spese non ricorrenti sono composte principalmente da spese correnti straordinarie e dalle spese in conto capitale previste nel triennio 2021-2022-2023.

Ricognizione limite di spesa di funzionamento

Nel corso degli anni, a partire dall'esercizio 2010, la predisposizione del bilancio di previsione è avvenuta nel rispetto dei vincoli restrittivi imposti ad alcune tipologie di spese di funzionamento di cui agli articoli 6 e 9 del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78 (convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122).

Per effetto di quanto disposto dall'art. 57, comma 2, del decreto legge 124/2019 come convertito, con modificazioni, dalla legge 157/2019, a decorrere dall'anno 2020 cessano di applicarsi, tra le altre, le seguenti disposizioni in materia di contenimento e di riduzione delle spese afferenti il richiamato decreto legge 78/2010 come convertito dalla legge 122/2010:

- articolo 6, comma 7 - spese per studi ed incarichi di consulenza;
- articolo 6, comma 8 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spesa di rappresentanza;
- articolo 6, comma 9 - spese per sponsorizzazioni;
- articolo 6, comma 12 - spese per missioni anche all'estero;
- articolo 6, comma 13 – spese per formazione;

Il medesimo art. 57, comma 2, del decreto legge 124/2019, stabilisce, sempre a decorrere dall'anno 2020, che cessa l'applicazione dell'articolo 5, comma 2, del decreto legge 95/2012 come convertito, con modificazioni, dalla legge 135/2012, in riferimento alla riduzione delle spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi;

Pertanto a decorrere dall'esercizio 2020 è cessata l'applicazione dei sopra richiamati limiti di spesa, mentre è rimasto invariato il limite di cui all'articolo 9, comma 28, del decreto legge 78/2010 come convertito nella legge 122/2010, pari ad euro 78.977,00 (ossia nella misura del 50 per cento della spesa complessiva sostenuta nel 2009) per l'utilizzo di contratti di lavoro autonomo o di natura occasionale da stipulare con professionisti riconducibili alla fattispecie di cui all'articolo 7, comma 6, del d.lgs. 165/2001. Resta fermo che, ai sensi del comma 5-bis del medesimo articolo 7, dal 1 luglio 2019 "è fatto divieto alle amministrazioni pubbliche di stipulare contratti di collaborazione che si concretano in prestazioni di lavoro esclusivamente personali, continuative e le cui modalità di esecuzione siano organizzate dal committente anche con riferimento ai tempi e al luogo di lavoro".

Ciò in virtù di quanto osservato dalla Corte costituzionale con sentenza n.173/2012 per la quale la disposizione in esame "pone un obiettivo generale di spesa relativa ad un vasto settore del personale e, precisamente, a quello costituito da quanti collaborano con le pubbliche amministrazioni in virtù di contratti diversi dal rapporto di impiego a tempo indeterminato" e "lascia alle singole amministrazioni la scelta circa le misure da adottare con riferimento ad ognuna delle categorie di rapporti di lavoro da esso previste. Ciascun ente pubblico può determinare se e quanto ridurre la spesa relativa a ogni singola tipologia contrattuale, ferma restando la necessità di osservare il limite della riduzione del 50 per cento della spesa complessiva rispetto a quella sostenuta nel 2009".

Sono confermate che le spese per i tirocini formativi a titolo oneroso, le quali nel bilancio del Consiglio regionale per il triennio 2021-2022-2023 hanno uno stanziamento di euro 43.390,00 per ciascun esercizio finanziario, le quali non sono imputabili allo spazio finanziario soggetto ai limiti

dell'articolo 9, comma 28, del d.l. 78/2010, in quanto da ricomprendere nell'ambito del budget di competenza della Giunta regionale soggetto a tale limite come da attestazione del dirigente del Settore Assistenza generale alla Commissione di controllo, al Parlamento degli studenti - Formazione del personale, del 14 settembre 2020 prot. 11557/4.13.3 depositata agli atti d'ufficio;

Nella individuazione delle spese soggette a contenimento 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 in virtù della convenzione triennale stipulata in data 16 gennaio 2018 tra l'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni, la Regione Toscana ed il Comitato regionale per le comunicazioni della Toscana, per l'esercizio delle funzioni delegate in tema di comunicazione nell'ambito regionale, che sostituisce la precedente convenzione del 16 dicembre 2009, scaduta il 31 dicembre 2017. 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 l'esercizio di 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 (Corte dei Conti - Sezione Autonomie n. 23 del 28 settembre 2017);

Rispetto del limite relativo alla spesa corrente informatica

Il comma 515 dell'art. 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016), pone alla spesa per la gestione corrente del settore informatico (aggregato che comprende i beni e servizi indicati dal Piano triennale per l'informatica elaborato da AGID "Agenzia per l'Italia Digitale") nel triennio 2016 – 2018 un obiettivo di risparmio pari al 50% rispetto a quanto sostenuto nel precedente triennio 2013 – 2015.

Lo stesso comma 515 esclude dall'obiettivo di risparmio la spesa relativa a canoni per servizi di connettività e la spesa effettuata tramite Consip S.p.a. o i soggetti aggregatori, compresa quella relativa alle acquisizioni di particolare rilevanza strategica.

La *ratio* della sopra citata norma è quella di incentivare il progressivo ricorso ai c.d. "acquisti Consip" nel triennio 2016 – 2018 e di destinare i risparmi conseguiti prioritariamente per investimenti in materia di innovazione tecnologica.

La Corte dei conti – Sezione regionale di controllo per la Lombardia con deliberazione n. 368/2017 al riguardo ha precisato che " *le azioni di razionalizzazione (indicate ai commi 512-514 –bis dell'articolo 1 della richiamata legge n.208/2015) abbiano l'obiettivo di conseguire, al termine del triennio 2016-2018, il risultato del risparmio del 50%. Quest'ultimo sarà, pertanto, pienamente visibile (e verificabile) a decorrere dalla formazione del bilancio di previsione 2019, in cui ciascun ente pubblico avrà l'obbligo di limitare lo stanziamento (ed il successivo impegno) per la spesa corrente di beni e servizi informatici ad un ammontare non superiore al 50% della media del triennio 2013-2015. Il triennio 2016-2018 rappresenta l'arco temporale all'interno ed entro il quale le pubbliche amministrazioni devono adottare le azioni di razionalizzazione prescritte o suggerite dai precedenti commi da 512 a 514 bis, al fine di conseguire, a regime, dal 2019, un risparmio della spesa corrente per il settore informatico (aggregato che comprende i beni ed i servizi indicati dal piano triennale per l'informatica elaborato da AGID) pari ad almeno il 50% di quella sostenuta in media nel triennio 2013-2015.*

Ne consegue che sulla base di quanto attestato dal dirigente del Settore Organizzazione e personale. Informatica con comunicazione del 15 settembre 2020, lo stanziamento complessivo

relativo alla spesa informatica di parte corrente nel proprio bilancio di previsione per il triennio 2021 – 2023 debba essere stabilito in misura tale da garantire il rispetto del tetto di spesa di € 1.090.074,17 derivante dalla media annuale della spesa ICT del triennio 2013 – 2015 (debitamente ricostruita) al netto del risparmio da conseguire su base annua.

Tetto di spesa rimasto invariato rispetto alla previsione dei precedenti esercizi finanziari 2019 e 2020

Tabella rappresentativa della quantificazione del tetto di spesa 2020

SPESA ICT 2013-2014-2015		€	4.452.378,370
SOGEI INAIL		€	-
SPESA D'INVESTIMENTO			GIA' ESCLUSA
CONSIP + SOGGETTI AGGREGATORI		€	1.988.263,670
CONNETTIVITA'		€	99.802,960
SPESA CORRENTE		€	2.364.311,740
50%		€	1.182.155,870
RISPARMI DA CONSEGUIRE SU BASE ANNUA		€	394.051,957
DETERMINAZIONE TETTO DI SPESA 2020:			
SPESA ICT	SU BASE ANNUA	€	1.484.126,123
RISPARMI DA CONSEGUIRE SU BASE ANNUA		€	394.051,957
TETTO DI SPESA 2020:		€	1.090.074,167

In particolare, la previsione complessiva di spesa corrente ICT relativa alle singole annualità del bilancio di previsione per il triennio 2021 – 2023 è la seguente:

- anno 2021 = € 1.090.074,17
- anno 2022 = € 1.090.074,17
- anno 2023 = € 1.090.074,17

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., 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 31/12/2019					
<i>patrimonio risultante al termine della gestione dell'esercizio 2019 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>		€ 6.393.032,41			
B.CREDITI E ALTRE ATTIVITA' <i>(residui attivi - giacenza di cassa - altre attività)</i>		€ 8.047.384,98			
C.DEBITI E ALTRE PASSIVITA' <i>(residui passivi - altre passività)</i>		€ 2.380.571,43			
D. FONDO PER RISCHI E ONERI		€ 2.918.932,41			
PATRIMONIO NETTO <i>(A+B-C-D)</i>		€ 9.140.913,55			
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2019					
A	B	C	D	E	
RICAVI <i>(tra cui trasferimento della Giunta regionale di parte corrente)</i>	ALTRI PROVENTI <i>(fra cui sponsorizzazione tecnica per intervento di restauro e altre sopravvenienze attive e insussistenze del passivo)</i>	COSTI <i>(fra cui acquisto di beni e servizi, indennità e vitalizi, contributi a soggetti terzi, quote di ammortamento)</i>	ALTRI ONERI <i>(fra cui diminuzioni sui residui attivi e dismissioni beni mobili)</i>	IMPOSTE <i>(Irap)</i>	RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2018 <i>(A+B-C-D-E)</i>
€ 23.465.436,15	€ 403.069,61	€ 23.105.200,03	€ 53.417,95	€ 859.404,61	€ - 149.516,83

Coerentemente con quanto previsto dall'art. 64 comma 4 del D.lgs. 118/2011, il Consiglio regionale ha concluso nel corso dell'anno 2018 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.

L'aggiornamento dei dati del registro inventariale, ai sensi dell'articolo 70 del vigente regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28/2017, è demandato ad ogni singolo consegnatario che assume il ruolo di agente contabile. Gli agenti contabili sono i soggetti, sia pubblici o privati, che hanno maneggio di denaro o sono consegnatari di generi, oggetti e materie appartenenti all'Amministrazione.

All'interno del Consiglio regionale, allo stato attuale, sono individuati i seguenti agenti contabili:

Consegnatario dei beni mobili e strumentali
Consegnatario dei beni ed apparecchiature informatiche
Consegnatario delle opere d'arte
Consegnatario dei beni di rappresentanza e cerimoniale
Gestione cassa economale
Gestione dei buoni pasto e buoni carburante
Gestione dei titoli di viaggio
Servizio di Tesoreria

Come previsto dall'art. 139 del D.L. 174/2016 (codice di giustizia contabile) gli agenti che vi sono tenuti, entro il termine di sessanta giorni, salvo il diverso termine previsto dalla legge, dalla chiusura dell'esercizio finanziario, o comunque dalla cessazione della gestione, presentano il conto giudiziale all'amministrazione di appartenenza. L'amministrazione individua un responsabile del procedimento che, espletata la fase di verifica o controllo amministrativo previsti dalla vigente normativa, entro trenta giorni dalla approvazione, previa parificazione del conto, lo deposita, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente della Corte dei conti.

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 31.12.2020) e gli schemi di cui agli allegati A/1, A/2 e A3 del risultato presunto di amministrazione, ai sensi dei punti 9.7.1, 9.7.2 e 9.7.3 dell'allegato 4.1 al d.lgs 118/2011.

- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato di riferimento del bilancio 2021-2022-2023;
- Composizione dell'accantonamento al fondo credito di dubbia esigibilità (2021-2022-2023);
- 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 del collegio dei revisori.

Gli allegati tengono conto di quanto previsto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 7 settembre 2020.

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 2021-2022-2023 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.

Altri allegati:

- Documento contabile analitico entrata e spesa secondo la struttura del piano dei conti da inviare alla Bdap che tiene conto della 6^a variazione di competenza del Consiglio, della 10^a variazione di competenza dell'Ufficio di presidenza e dei decreti dirigenziali di variazione compensativa registrati su Sibec (al decreto 705 del 16.11.2020);
- Elenco degli interventi programmati per spese di investimento di cui al punto 9.11.6 dell'allegato 4.1. al d.lgs. 118/2011;

Con riferimento agli schemi di bilancio le previsioni definitive assestate dell'anno 2020, sono aggiornate alla 6^a variazione di competenza del Consiglio e alla 10^a variazione di competenza dell'Ufficio di presidenza.

Si è ritenuto di non procedere alla redazione dell'allegato di cui prospetto verifica rispetto dei vincoli di finanza pubblica relativo agli equilibri di bilancio di cui all'art. 9 della legge n. 243/2012 in quanto di esclusiva pertinenza del bilancio della Regione Toscana. Al comma 1 dell'articolo 9 della legge 243/2012 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

Elenco delle risorse vincolate – risultato di amministrazione presunto

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
14	10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	35.140,96		0,00				35.140,96	
2003	10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE		69.000,00	0,00				69.000,00	
14	10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	6.949,00		6.949,00				0,00	
2003	10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		10.390,00	10.390,00				0,00	
14	10135	SPESE PER SERVIZI DI PORTINERIA - ACCOGLIENZA UTENTI CORECOM PER FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM	231,16		0,00				231,16	
2003	10135	SPESE PER SERVIZI DI PORTINERIA - ACCOGLIENZA UTENTI CORECOM PER FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM		30.000,00	28.783,62				1.216,38	
14	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI	6.474,20		6.474,20				0,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
		(RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM								
2003	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM			0,00				0,00	
2003	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM		13.000,00	13.000,00				0,00	
14	10507	CORECOM - MISSIONI COMPONENTI CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	1.246,49		0,00				1.246,49	
2003	10507	CORECOM - MISSIONI COMPONENTI CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		1.950,00	1.950,00				0,00	
2003	10508	CORECOM - SERVIZI PER RELAZIONI PUBBLICHE. MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		6.000,00	6.000,00				0,00	
14	10510	RIMBORSO SPESE PER TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	6.000,00		0,00				6.000,00	0,00
2003	10510	RIMBORSO SPESE PER	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
		TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM								
14	10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	510,00		0,00				510,00	
2003	10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM		510,00	510,00				0,00	
14	10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	100,00		0,00				100,00	
2003	10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM		100,00	0,00				100,00	
2003	10531	CORECOM - RELATORI CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		1.700,00	1.700,00				0,00	
14	10597	CORECOM - BENI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	815,40		815,40				0,00	
2003	10597	CORECOM - BENI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		0,00	0,00				0,00	
14	10598	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI	50,00		0,00				50,00	
2003	10598	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI		50,00	50,00				0,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
14	10604	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	117,73		0,00				117,73	
2003	10604	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI		145,00	145,00				0,00	
14	10605	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	155,00		0,00				155,00	
2003	10605	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI		155,00	0,00				155,00	
14	10622	RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER MISSIONI IN ITALIA DEL PERSONALE DEL CORECOM PER ATTIVITA DELEGATE	6.524,18		0,00				6.524,18	
2003	10622	RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER MISSIONI IN ITALIA DEL PERSONALE DEL CORECOM PER ATTIVITA DELEGATE		5.676,07	5.676,07				0,00	
14	10624	CORECOM - ATTIVITA DI COMUNICAZIONE SULLE FUNZIONE DELEGATE DA AGCOM	32.773,60		32.773,60				0,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
2003	10624	CORECOM - ATTIVITA DI COMUNICAZIONE SULLE FUNZIONE DELEGATE DA AGCOM		25.500,00	25.500,00				0,00	
2003	10649	CORECOM SPESE PER PUBBLICHE AFFISSIONI AFFERENTI L'ATTIVITA DI COMUNICAZIONE SULLE FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM		2.500,00	1.474,36				1.025,64	
14	20030	POSTAZIONI DI LAVORO PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	6.186,91		0,00				6.186,91	
2003	20030	POSTAZIONI DI LAVORO PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		0,00	0,00				0,00	
		Totale AGCOM	103.274,63	172.676,07	148.191,25				127.759,45	
3047	NC 10653	Trattenute di cui alla legge regionale 4 agosto 2020, n. 77 "Disposizioni urgenti in materia di rimborsi per l'esercizio del mandato dei consiglieri regionali durante il periodo di emergenza epidemiologica causata da COVID-19"		75.368,16					75.368,16	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
4003	NC 30001	Quota presunta vincolata di cui alla legge regionale 06 agosto 2020, n. 79 (Fondazione per la formazione politica ed istituzionale) relativamente alla spesa in conto capitale per la costituzione del fondo patrimoniale della Fondazione		50.000,00					50.000,00	
		vincoli derivanti da legge		125.368,16					125.368,16	
		Totale vincoli derivanti da legge	103.274,63	298.044,73	148.191,25				253.127,61	
16	10341	ACQUISTO RISORSE DIGITALI CONDIVISE CON COBIRE - RISORSE VINCOLATE	10.000,00		10.000,00				0,00	
2001	10341	ACQUISTO RISORSE DIGITALI CONDIVISE CON COBIRE - RISORSE VINCOLATE	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Cobire	10.000,00	15.000,00	25.000,00				0,00	
15	20038	APPARATI MULTIMEDIALI PER OLI	1.202,15		0,00				1.202,15	
15	20039	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA PER OLI	3.000,00		0,00				3.000,00	
4006	20038	APPARATI MULTIMEDIALI PER OLI		500,00	0,00				500,00	
4006	20039	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA PER OLI		2.000,00	0,00				2.000,00	
15	10077	IRAP PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE	794,67		0,00				794,67	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
		RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI								
2010	10076	IRAP SU COMPENSI E RIMBORSI ANALITICI SPESE DOCENTI PER FORMAZIONE OLI		34,00	34,00				0,00	
2010	10077	IRAP PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI		170,00	170,00				0,00	
2010	10078	ONERI INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE DOCENTI CORSI FORMAZIONE OLI		89,00	0,00				89,00	
2010	10606	ONERI INPS QUOTA 2/3 PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI		207,00	0,00				207,00	
15	10075	RIMBORSI SPESE RELATORI A CONVEGNI E RIUNIONI OLI	5.175,18		0,00				5.175,18	
15	10568	COMPENSI E RIMBORSI DOCENTI FORMAZIONE OLI A PERSONALE ESTERNO ALL'ENTE	100,00		0,00				100,00	
15	10072	SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE OLI	1.687,69		0,00				1.687,69	
2010	10072	SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE OLI		600,00	0,00				600,00	
2010	10073	SERVIZI DI CATERING - OLI		0,00	0,00				0,00	
2010	10074	COMPENSI RELATORI OLI		500,00	0,00				500,00	
2010	10075	RIMBORSI SPESE RELATORI A CONVEGNI		1.500,00	0,00				1.500,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
		E RIUNIONI OLI								
2010	10568	COMPENSI E RIMBORSI DOCENTI FORMAZIONE OLI A PERSONALE ESTERNO ALL'ENTE		400,00	0,00				400,00	
2010	10569	SPESE POSTALI OLI		500,00	0,00				500,00	
2010	10570	SPESE TIPOGRAFICHE OLI		1.500,00	1.500,00				0,00	
		Totali Oli	11.959,69	8.000,00	1.704,00				18.255,69	
		Totale da trasferimenti	21.959,69	23.000,00	26.704,00				18.255,69	
17	10338	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER L.R. 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI - TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	224.253,57	0,00	224.253,57				0,00	
17	10521	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI. TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI	3.500,00	0,00	0,00				3.500,00	
2005	10338	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER L.R. 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI - TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	13.857,39	8.000,00				5.857,39	
2005	10506	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE	0,00	0,00	0,00				0,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
		AMBIENTALI. TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI								
2005	10515	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI-TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00				0,00	
2005	10521	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI. TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI	0,00	3.000,00	0,00				3.000,00	
2005	10581	FONDO SPECIALE ART. 27 TER L.R. 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI E AMBIENTALI	0,00	0,00	0,00				0,00	
2005	10506	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI. TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00				0,00	
2005	10515	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI-TRASFERIMENTI A	0,00	0,00	0,00				0,00	

Cap (E)	Numero capitolo	Descrizione capitolo	Risorse vinc. al 1/1/N-1 (2020) (a)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N-1 (2020) dati presunti) (b)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plur. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) (d)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): dati presunti (e)	Cancellazione nell'esercizio N-1 (2020) di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-2 (2019) non reimpegnati nell'esercizio N-1 (2020) (segno +) (f)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 g=a+b-c-d-e+f	Risorse vincolate presunte al 31.12.2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (i)
		ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE								
		Altri vincoli Totale fondo oneri di cui all'art. 27 ter lr 3/2009 per fronteggiare emergenze sociali-ambientali (al netto dei capitoli FPV)	227.753,57	16.857,39	232.253,57				12.357,39	

Elenco parte destinata agli investimenti risultato presunto di amministrazione

Cap (E)	Numero capitolo	Tipo stanziamento	Descrizione capitolo	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ N-1 (2020) (a)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio N -1 (2020) (dato presunto) (b)	Impegni exerc. N-1 (2020) finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plurien. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (d)	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) (e)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ N-1 (2020) f=a+b-c-d-e	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunte al 31/12/ N-1 (2020) applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (g)
4003	20027	PURO	CONTRIBUTI AD AMMINISTRAZIONE LOCALI PER LA COLLOCAZIONE DI LAPIDI COMMEMORATIVE E LA REALIZZAZIONE DI MONUMENTI CHE VALORIZZINO L'IDENTITA' TOSCANA E LA MEMORIA STORICA DELLA TOSCANA L.R. 56/2012	0,00	45.000,00	3.476,00		0,00	41.524,00	0,00
4003	20049	PURO	SPESA PER LA COLLOCAZIONE DI LAPIDI COMMEMORATIVE E LA REALIZZAZIONE DI MONUMENTI CHE VALORIZZINO L'IDENTITA' TOSCANA E LA MEMORIA STORICA DELLA TOSCANA L.R. 56/2012	0,00	10.000,00	1.195,60		0,00	8.804,40	0,00
4003	20035	PURO	FONDO PER SPESE IMPREVISTE IN CONTO CAPITALE		28.500,00	0,00		28.500,00	0,00	0,00
4003	20050	PURO	MACCHINARI PER UFFICIO		1.586,00	1.586,00		0,00	0,00	0,00

Cap (E)	Numero capitolo	Tipo stanziamento	Descrizione capitolo	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ N-1 (2020) (a)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio N -1 (2020) (dato presunto) (b)	Impegni eserc. N-1 (2020) finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (d)	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) (e)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ N-1 (2020) f=a+b-c-d-e	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunte al 31/12/ N-1 (2020) applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (g)
7	20017	AVANZO	APPARATI MULTIMEDIALI	94.583,69	0,00	94.583,69		0,00	0,00	0,00
7	20012	AVANZO	SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	7.351,05	0,00	7.351,05		0,00	0,00	0,00
7	20013	AVANZO	SERVER	45.264,15	0,00	45.264,15		0,00	0,00	0,00
7	20014	AVANZO	POSTAZIONI DI LAVORO	103,32	0,00	103,32		0,00	0,00	0,00
7	20016	AVANZO	APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	5.469,62	0,00	5.469,62		0,00	0,00	0,00
4003	20012	PURO	SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	0,00	111.900,00	111.900,00		0,00	0,00	0,00
4003	20013	PURO	SERVER	0,00	112.530,38	112.530,38		0,00	0,00	0,00
4003	20014	PURO	POSTAZIONI DI LAVORO	0,00	48.156,00	48.156,00		0,00	0,00	0,00
4003	20015	PURO	PERIFERICHE	0,00	10.000,00	10.000,00		0,00	0,00	0,00
4003	20016	PURO	APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	0,00	7.030,62	7.030,62		0,00	0,00	0,00
4003	20017	PURO	APPARATI MULTIMEDIALI	0,00	15.000,00	15.000,00		0,00	0,00	0,00
4003	20028	PURO	IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA E CONTROLLO ACCESSI - SPESE DI INVESTIMENTO	0,00	28.853,00	28.853,00		0,00	0,00	0,00
4003	20030	PURO	POSTAZIONI DI LAVORO PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4003	20010	PURO	ACQUISTO ATTREZZATURE PER BIBLIOTECA	0,00	4.500,00	3.379,40		0,00	1.120,60	0,00
4003	20048	PURO	ACQUISTO ARREDI PER BIBLIOTECA/ARCHIVIO	0,00	35.000,00	35.000,00		0,00	0,00	0,00
4003	10505	PURO	FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE INVESTIMENTO	0,00	50.000,00	0,00		50.000,00	0,00	0,00
7	20005	AVANZO	ACQUISTO MOBILI E ARREDI -SPESE DI INVESTIMENTO	10.000,00	0,00	0,00		0,00	10.000,00	0,00
7	20006	AVANZO	ACQUISTO ATTREZZATURE -SPESE DI INVESTIMENTO	41,22	0,00	0,00		0,00	41,22	0,00

Cap (E)	Numero capitolo	Tipo stanziamento	Descrizione capitolo	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ N-1 (2020) (a)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio N -1 (2020) (dato presunto) (b)	Impegni eserc. N-1 (2020) finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plurien. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (d)	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) (e)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ N-1 (2020) f=a+b-c-d-e	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunte al 31/12/ N-1 (2020) applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (g)
7	20011	AVANZO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO DI MOSTRE ED ESPOSIZIONI	1.551,58	0,00	0,00		0,00	1.551,58	0,00
7	20024	AVANZO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER LA SEGNALETICA INTERNA	14.000,00	0,00	0,00		0,00	14.000,00	0,00
7	20029	AVANZO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO SPAZI ESPOSITIVI DI PROPRIETA' REGIONE TOSCANA	1.000,00	0,00	0,00		0,00	1.000,00	0,00
7	20037	AVANZO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI PER ALLESTIMENTO SPAZI ESPOSITIVI DI PROPRIETA REGIONE TOSCANA	683,42	0,00	0,00		0,00	683,42	0,00
4003	20005	PURO	ACQUISTO MOBILI E ARREDI -SPESE DI INVESTIMENTO	0,00	24.983,16	24.983,16		0,00	0,00	0,00
4003	20006	PURO	ACQUISTO ATTREZZATURE -SPESE DI INVESTIMENTO	0,00	1.016,84	646,88		0,00	369,96	0,00
4003	20011	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO DI MOSTRE ED ESPOSIZIONI	0,00	1.000,00	0,00		0,00	1.000,00	0,00
4003	20024	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER LA SEGNALETICA INTERNA	0,00	2.000,00	0,00		0,00	2.000,00	0,00
4003	20029	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO SPAZI ESPOSITIVI DI PROPRIETA' REGIONE TOSCANA	0,00	1.000,00	0,00		0,00	1.000,00	0,00
4003	20037	PURO	SPESE PER L'ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI PER ALLESTIMENTO SPAZI ESPOSITIVI DI PROPRIETA REGIONE TOSCANA	0,00	1.000,00	0,00		0,00	1.000,00	0,00
4003	20046	PURO	GRANDI TOSCANI L.R. 10/2019 INCREMENTO DEL PATRIMONIO DEL CONSIGLIO REGIONALE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4003	20003	PURO	SERVIZI TECNICI IMMOBILI E IMPIANTI - SPESE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Cap (E)	Numero capitolo	Tipo stanziamento	Descrizione capitolo	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ N-1 (2020) (a)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio N -1 (2020) (dato presunto) (b)	Impegni eserc. N-1 (2020) finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) (c)	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/N-1 (2020) finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (d)	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) (e)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ N-1 (2020) f=a+b-c-d-e	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunte al 31/12/ N-1 (2020) applicate al primo esercizio del bilancio di previsione (g)
4003	20051	PURO	FORNITURA DI ATTREZZATURE PER LA SICUREZZA DEI LUOGHI DI LAVORO - SPESA DI INVESTIMENTO	0,00	4.000,00	3.376,47		0,00	623,53	0,00
7	20001	AVANZO	MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO	4.199,47	0,00	0,00		0,00	4.199,47	0,00
7	20002	AVANZO	MANUTENZIONE IMPIANTI-SPESE DI INVESTIMENTO	20.933,27	0,00	14.910,44		0,00	6.022,83	0,00
7	20007	AVANZO	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER MENSA	500,00	0,00	0,00		0,00	500,00	0,00
7	20008	AVANZO	ACQUISTO ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE PER MENSA	9.650,00	0,00	0,00		0,00	9.650,00	0,00
7	20040	AVANZO	SERVIZI TECNICI DI PROGETTAZIONE IMPIANTI	2.500,00	0,00	0,00		0,00	2.500,00	0,00
7	20043	AVANZO	MANUTENZIONE IMPIANTI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	5.402,94	0,00	0,00		0,00	5.402,94	0,00
4003	20001	PURO	MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO	0,00	11.500,00	10.000,00		0,00	1.500,00	0,00
4003	20002	PURO	MANUTENZIONE IMPIANTI-SPESE DI INVESTIMENTO	0,00	70.787,48	70.787,48		0,00	0,00	0,00
4003	20007	PURO	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER MENSA	0,00	500,00	0,00		0,00	500,00	0,00
4003	20008	PURO	ACQUISTO ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE PER MENSA	0,00	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00	0,00
4003	20040	PURO	SERVIZI TECNICI DI PROGETTAZIONE IMPIANTI	0,00	5.800,00	0,00		0,00	5.800,00	0,00
4003	20043	PURO	MANUTENZIONE IMPIANTI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	0,00	36.212,52	0,00		0,00	36.212,52	0,00
4003	20044	PURO	SERVIZI ACCESSORI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	0,00	27.600,00	5.000,00		0,00	22.600,00	0,00
			Totale parte investimenti	223.233,73	700.456,00	660.583,26		78.500,00	184.606,47	

Elenco parte accantonata risultato presunto di amministrazione

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -1)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2020 (con segno +/-) (2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ 2020	Risorse accantonate presunte al 31/12/ 2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
Fondo anticipazioni liquidità		0	0	0	0	0	0
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0	0	0	0	0	0
Fondo perdite società partecipate		0	0	0	0	0	0
Totale Fondo perdite società partecipate		0	0	0	0	0	0
Fondo contenzioso cap 10335	Fondo rischi da contenzioso	2.918.932,41	-2.918.932,41	2.948.456,40		2.948.456,40	
Totale Fondo contenzioso		2.918.932,41	- 2.918.932,41	2.948.456,40	-	2.948.456,40	-
Fondo crediti di dubbia esigibilità		0	0	0	0	0	0
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		0	0	0	0	0	0
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0	0	0	0	0	0
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0	0	0	0	0	0
Altri accantonamenti Cap 10612	FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO IN CORSO DI APPROVAZIONE ART 49 C.5 D.LGS 118/2011- SPESE CORRENTI	279.000,00	-279.000,00			0	
Totale Altri accantonamenti		279.000,00	-279.000,00	-	-	-	-
Totale		3.197.932,41	- 3.197.932,41	2.948.456,40	-	2.948.456,40	-

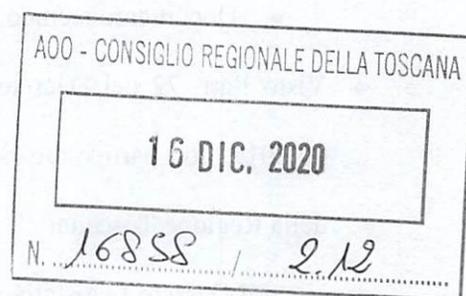
Relazione del collegio dei revisori dei conti



Regione Toscana

REGIONE TOSCANA

Relazione del COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



**triennio
2021-2022-2023**

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT.SSA ANNA RITA BALZANI

DOTT. FABIO MICHELONE

RAG. DANIELE LIMBERTI

Il Collegio dei Revisori della Regione Toscana, nelle persone del Presidente Dott.ssa Anna Rita Balzani e dei componenti ordinari Dott. Fabio Michelone e Rag. Daniele Limberti, ha preso in esame la proposta di deliberazione dell'Ufficio di Presidenza Consiliare n. 28 approvata in data 23 novembre 2020 (prot. n. 15288/2.12) relativa al "Bilancio di Previsione finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2021 - 2022 - 2023", composta dai seguenti documenti, acquisiti dal Collegio in data 25 novembre 2020:

- Bilancio di previsione finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2021 -2022 – 2023 comprensivo degli allegati di cui all'art. 11 co. 3 del Decreto Legislativo 118/2011;
- Documento tecnico di accompagnamento al bilancio;

✚ Visto l'art. 72 del Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i. 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;

✚ Vista la Legge regionale 5 febbraio 2008, n. 4 "Autonomia legislativa regionale";

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

ha redatto la presente relazione.

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, tenendo conto di quanto disposto dal successivo art. 72, oltreché della normativa vigente.

Il Collegio dà atto che il bilancio di previsione 2021-2022-2023 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 la nota integrativa (prevista quale allegato obbligatorio di legge) all'interno della Relazione Previsionale e Programmatica, predisposta ai sensi dell'art. 4 del vigente regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28 del 27 giugno 2017.

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

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 2021/2023:

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	6.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
<i>di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzati e non contratto		0	0	0
Fondo pluriennale vincolato		183.723,42	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	25.396.622,00	22.835.394,00	22.584.894,00	22.727.394,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.643.720,07	22.602.220,07	22.367.626,07	22.510.076,07	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	339.270,28	232.450,51	217.267,93	217.317,93	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.135.643,00	959.456,00	586.156,00	586.156,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	788.591,77	776.456,00	586.156,00	586.156,00	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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	23.771.582,12	23.611.126,58	23.171.050,00	23.313.550,00	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale spese finali	26.532.265,00	23.794.850,00	23.171.050,00	23.313.550,00
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	5.341.095,92	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00	<i>-di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Totale titoli	29.112.678,04	28.933.076,58	28.489.000,00	28.631.500,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	35.112.678,04	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	5.321.950,00	5.321.950,00	5.317.950,00	5.317.950,00
Fondo di cassa finale presunto	3.258.463,04				Totale titoli	31.854.215,00	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00
					TOTALE COMPLESSIVO SPESE	31.854.215,00	29.116.800,00	28.489.000,00	28.631.500,00

L'equilibrio generale di bilancio in conto competenza tra **entrate finali e spese finali** (evidenziato nella prima parte della tabella) è ottenuto anche attraverso l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato. Inoltre risulta garantito il rispetto dell'equilibrio di cassa.

La parte entrata, pari per l'esercizio 2021 ad euro 29.116.800,00 in conto competenza, è prevalentemente composta dalle risorse derivanti dal trasferimento dei fondi del bilancio regionale, di natura corrente e in conto capitale, che per l'esercizio 2021 corrispondono ad euro 23.098.000,00 (di cui euro 22.381.544,00 per la gestione corrente ed euro 716.456,00 per la gestione in conto capitale) oltre ad euro 33.000,00 a titolo di rimborso spese per servizi tipografici.

In particolare il Collegio prende in esame la lettera del 18 novembre 2020 (prot. 14788/5.2.) con la quale il Consiglio regionale comunica alla Giunta regionale il fabbisogno finanziario per il triennio 2021-2023 ai sensi degli articoli 7 ed 8 della legge regionale 5 febbraio 2008 n. 4 e dell'art. 7 del regolamento interno di Amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28. L'ammontare delle somme ivi indicate trova puntuale riscontro nella risultanze delle previsioni di entrata della proposta in esame.

La somma di euro 29.116.800,00 ricomprende altresì entrate riferibili a trasferimenti provenienti: dall'autorità AGCOM vincolate alla gestione del Corecom per l'espletamento delle funzioni delegate pari ad euro 172.676,07; da CO.BI.RE. destinate al finanziamento della spesa delle biblioteche e strutture documentarie regionali toscane pari ad euro 15.000,00. Inoltre tale somma include entrate extratributarie il cui stanziamento previsionale è pari per il 2021 ad euro 232.450,51 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'entrate in conto capitale, oltre alle somme derivanti dal trasferimento proveniente dal bilancio regionale pari per l'esercizio 2021 ad euro 716.456,00 come meglio sopra evidenziato, risultano allocate risorse pari ad euro 60.000,00 connesse ad un'operazione di sponsorizzazione tecnica per l'intervento di restauro superfici della sala Gonfalone Palazzo del Pegaso.

Dette risorse risultano imputate sia in entrata (titolo 4 “Entrata in conto capitale”) sia in spesa nell’ambito del titolo 2 “Spese in conto capitale” e pertanto non incidono sugli equilibri di bilancio.

In merito all’ammontare valorizzato tra le poste Entrate/Spese per conto di terzi (pari per l’esercizio 2021 ad euro 5.321.950,00,00, 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, 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, dei 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).

Nella spesa risultano altresì allocate risorse relative a fondi e accantonamenti, di natura corrente ed in conto capitale come di seguito specificato:

Codice Programma	Titolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
01	1	Fondo di riserva corrente spese obbligatorie	66.800,00	53.910,00	53.919,00
01	1	Fondo di riserva corrente spese impreviste	68.189,32	55.000,00	55.000,00
02	1	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo perenti	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo speciale per finanziamento una tantum nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spesa corrente	150.000,00	70.000,00	70.000,00
03	2	Fondo spese impreviste in conto capitale	45.000,00	49.500,00	49.500,00
03	2	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del	0,00	0,00	0,00

Codice Programma	Titolo	Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
		consiglio regionale - spese investimento			
		Totale missione 20	329.989,32	228.410,00	228.419,00

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 del Consiglio regionale non risultano crediti di dubbia e difficile esazione tenuto conto che trattasi prevalentemente di crediti verso altri enti pubblici a titolo di trasferimento.

Il Collegio rileva che è tuttora pendente, in sede di appello, un ricorso ex art. 702 bis c.p.c. finalizzato a sollevare la questione di costituzionalità dell'art. 23 quinquies della legge regionale n. 3/2009 che ha disposto il divieto di cumulo degli assegni vitalizi corrisposti dalla Regione Toscana ai suoi ex consiglieri con analoghe provvidenze erogate da altri organi legislativi (ad es. Parlamento nazionale e Parlamento europeo). Si precisa che dal 1 giugno 2019 è venuto meno il divieto di cumulo tra vitalizi ai sensi dell'articolo 9 della legge regionale n. 27 del 31 maggio 2019, pertanto il contenzioso in essere è riferito al periodo 1 gennaio 2016 – 31 maggio 2019.

Nelle more del giudizio, il Consiglio regionale ha accantonato nel bilancio di previsione 2020-2022, una quota dell'avanzo dell'amministrazione al fondo rischi, giungendo ad un accantonamento complessivo di euro 2.948.456,40.

Nel merito, il Collegio prende atto di quanto evidenziato nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione in esame (cfr pag. 98 e pag. 99 della nota integrativa) e riscontra che la composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 tiene debito conto dell'accantonamento di dette risorse al fondo contenzioso (cfr allegato "Risultato presunto di amministrazione"); somme da riportare a nuovo e applicare al bilancio 2021 con apposita variazione di bilancio dopo l'aggiornamento del risultato di amministrazione presunto sulla base del preconsuntivo 2020.

Il Collegio evidenzia come tale accantonamento risulti necessario onde garantire la trasparenza del bilancio ed il suo equilibrio generale, quale bene pubblico costituzionalmente tutelato.

A seguito dell'operazione di riaccertamento ordinario dei residui approvato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 16 del 19/02/2020 è stato quantificato e 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 2021 è pari ad euro 183.723,42, corrispondente all'intero ammontare del FPV allocata in entrata dell'esercizio 2021, come rappresentato nel quadro generale riassuntivo sopra riportato.

Con riferimento alla spesa del personale assegnato al Consiglio, pari a 236 unità al 20/10/2020, il Collegio prende atto che la stessa risulta, come negli anni precedenti, prevalentemente imputata al bilancio Regionale. Si precisa tuttavia che sono stanziati nel bilancio del Consiglio somme a copertura dell'eventuale spesa per lavoro straordinario, per la formazione, per i tirocini formativi, per gli accertamenti sanitari, per i rimborsi spese e per acquisto titoli di viaggio. Per detta spesa risultano stanziati nella proposta di bilancio in esame, annualità 2021, euro 495.665,22 ed in ottemperanza alle disposizioni di legge è stato allocato in nota integrativa apposito dettaglio.

In merito all'obbligo di copertura dei residui perenti, il Collegio prende atto che già nel corso della gestione 2019 risultavano estinte tutte le obbligazioni giuridiche riferite ai residui perenti.

Relativamente alle annualità 2022 e 2023 per il dettaglio delle entrate e della spese si rimanda a quanto puntualmente riportato nella nota integrativa al bilancio del consiglio.

2. Dinamica di alcune spese soggette a contenimento

Con riferimento ai vincoli posti da provvedimenti normativi concernenti il contenimento dei costi di funzionamento, il Collegio riscontra che nella predisposizione del bilancio di previsione 2021-2023 sono stati rispettati i tetti di spesa previsti per le tipologie residuali attualmente vigenti in materia

ed in particolare risulta rispettato il limite di cui all'articolo 9, comma 28, del decreto legge n. 78/2010, convertito in legge n. 122/2010, pari ad euro 78.977,00.

La previsione di bilancio nel triennio 2021 -2023, relativa alla spesa corrente informatica, è coerente e garantisce il rispetto del tetto di spesa di euro 1.090.074,17, derivante dalla media annuale della spesa ICT del triennio 2013 -2015 al netto del risparmio da conseguire su base annua, nel rispetto delle previsioni di legge.

Avuto riguardo alla spesa per tirocini formativi, il Collegio prende atto che detta previsione di spesa, pari ad euro 43.390,00 per ciascuna annualità 2021-2023, soggetta ai limiti di cui all'art. 9, comma 28, della legge 122/2010, per scelta dell'Amministrazione regionale, viene ricompresa nell'ambito del budget di competenza della Giunta regionale e pertanto ricompresa nel limite complessivo.

3. Il Risultato di amministrazione presunto

Il risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 mostra un avanzo stimato in euro 6.069.402,76 (vedasi tabella dimostrativa: "Risultato presunto di amministrazione" allegato alla proposta di bilancio) di cui:

- parte vincolata	euro	283.740,69
- parte accantonata	euro	2.948.456,40
- parte destinata agli investimenti	euro	184.606,47
- parte libera	euro	2.652.599,20

In ottemperanza alle disposizioni di legge, nella proposta di bilancio in esame, non risultano stanziati somme a titolo di avanzo presunto.

4. Gli equilibri di bilancio

Nel bilancio di previsione 2021/2023 viene data dimostrazione, in ossequio 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:

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	723,42	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	22.834.670,58	22.584.894,00	22.727.394,00
Entrate in conto capitale per contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	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	(-)	22.835.394,00	22.584.894,00	22.727.394,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
(A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	183.000,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	776.456,00	586.156,00	586.156,00
Entrate titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	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
Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	959.456,00	586.156,00	586.156,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	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
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
(C) Variazioni di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)		0,00	0,00	0,00
(A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	198.676,07	198.676,07	198.676,07
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	198.676,07	198.676,07	198.676,07
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

Considerazioni conclusive

Il Collegio, richiamando quanto sopra considerato ed osservato, dà atto che l'impianto complessivo del bilancio di previsione 2021-2023, unitamente alla qualità delle informazioni contenute nella Nota Integrativa comprensiva della Relazione Previsionale e Programmatica, esprime 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 plausibile accertabilità, e di spesa;
- 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 finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2021-2023, esprime

parere favorevole

all'approvazione del "Bilancio di Previsione finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2021 - 2022 - 2023".

Addì, 15 dicembre 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI D

(Dott.ssa Anna Rita Balzani) - Presidente

(firmato digitalmente)

(Rag. Daniele Limberti) – Componente

(firmato digitalmente)

(Dott. Fabio Michelone) – Componente

(firmato digitalmente)