



REGIONE TOSCANA

Consiglio Regionale

Bilancio di previsione 2019 – 2020 – 2021

(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. 7
Riepilogo generale entrate per Titoli.....	Pag. 64
Riepilogo generale delle spese per Titoli.....	Pag. 66
Riepilogo generale delle spese per Missioni.....	Pag. 68
Quadro generale riassuntivo.....	Pag. 71
Equilibri di bilancio.....	Pag. 73

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

Risultato presunto di amministrazione al 31.12.2018.....	Pag. 76
Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato.....	Pag. 78
Composizione dell'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità.....	Pag. 91
Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie.....	Pag. 95
Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste.....	Pag. 101
Ricognizione dei tetti di spesa 2019 ICT/Informatica.....	Pag. 103
Documento contabile analitico entrata e spesa secondo la struttura del piano dei conti.....	Pag. 110
Nota integrativa e relativi allegati.....	Pag. 114
Relazione del collegio dei revisori.....	Pag. 162

Bilancio di previsione Entrate

(Entrate di bilancio per Titoli e Tipologie)

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsione di competenza	299.307,06	6.642,00	739,57	591,92
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsione di competenza	374.213,09	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsione di competenza	4.716.630,86	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 (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		Previsione di cassa	7.280.234,44	4.000.000,00		
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
---------------------	---------------	---	--	---	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	22.040.040,02 22.048.441,60	21.866.493,07 21.866.493,07	23.517.640,35	21.886.336,62
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	5.500,00 5.500,00	5.500,00 5.500,00	5.500,00	5.500,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	22.045.540,02 22.053.941,60	21.871.993,07 21.871.993,07	23.523.140,35	21.891.836,62

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	3.593,93 3.593,93	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	500,00 500,00	600,00 600,00	600,00	600,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	2.410,00 2.410,00	1.010,00 1.010,00	1.010,00	1.010,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
---------------------	---------------	---	--	---	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	68.500,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	364.017,14 393.919,59	237.119,33 305.619,33	207.656,08	207.657,46
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	68.500,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	370.521,07 400.423,52	239.729,33 308.229,33	210.266,08	210.267,46

TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	715.517,22 715.517,22	697.683,00 697.683,00	502.244,00	561.994,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	20.675,18 20.675,18	135.000,00 135.000,00	0,00	0,00
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	736.192,40 736.192,40	832.683,00 832.683,00	502.244,00	561.994,00

TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

TITOLO 6: Accensione prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.921.882,70 4.933.724,38	4.903.850,00 4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	671,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.000,00 6.417,61	0,00 671,39	0,00	0,00
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	671,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.922.882,70 4.940.141,99	4.903.850,00 4.904.521,39	4.891.500,00	4.890.550,00
TOTALE TITOLI		69.171,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	28.075.136,19 28.130.699,51	27.848.255,40 27.917.426,79	29.127.150,43	27.554.648,08
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		69.171,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	33.465.287,20 35.410.933,95	27.854.897,40 31.917.426,79	29.127.890,00	27.555.240,00

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 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0	-	-	-
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
0101	Programma 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	752.454,39	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	15.393.356,55 0,00	15.440.999,28 304.410,51 0,00	17.118.622,68 36.760,42 0,00	15.439.119,86 - 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Programma 01 Organi istituzionali				752.454,39	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	15.393.356,55 304.410,51 0,00 15.702.628,50	15.440.999,28 36.760,42 0,00	17.118.622,68 - 0,00
0102	Programma 02	Segreteria generale						
	Titolo 1	Spese correnti	4.860,80	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	44.726,94 0,00	61.574,38 20.967,57 0,00	42.577,11 487,11 0,00	42.090,00 - 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Programma 02 Segreteria generale				4.860,80	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	44.726,94 20.967,57 0,00 47.849,11	61.574,38 487,11 0,00	42.090,00 - 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0103	Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
	Titolo 1	Spese correnti	398.660,64	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	2.638.854,62 5.185,90 3.028.848,08	2.700.661,09 423.479,37 509,75 2.954.611,98	2.503.805,18 16.049,46 402,60	2.509.651,90 402,60 -
	Titolo 2	Spese in conto capitale	97.020,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	124.920,00 0,00 135.425,98	31.500,00 - 0,00 128.520,00	13.500,00 - 0,00	11.500,00 - 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	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	495.680,64	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	2.763.774,62 5.185,90 3.164.274,06	2.732.161,09 423.479,37 509,75 3.083.131,98	2.517.305,18 16.049,46 402,60	2.521.151,90 402,60 -
0104	Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
	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	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0105	Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	Titolo 1	Spese correnti	1.049,40	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	241.126,00 24,84 0,00 243.211,97	233.010,50 - 0,00 234.059,90	233.010,00 - 0,00 233.010,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.049,40	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	241.126,00 24,84 0,00 243.211,97	233.010,50 - 0,00 234.059,90	233.010,00 - 0,00 233.010,00
0106	Programma 06	Ufficio tecnico					
	Titolo 1	Spese correnti	199.706,10	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	366.053,35 211.311,15 1.108,49 503.701,92	422.793,00 30.612,64 - 616.499,10	369.591,00 - - 369.591,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	48.420,11	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	67.000,00 - 0,00 187.220,56	390.701,00 - 0,00 439.121,11	159.497,00 - 0,00 178.747,00
	Totale Programma 06	Ufficio tecnico	248.126,21	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	433.053,35 211.311,15 1.108,49 690.922,48	813.494,00 30.612,64 - 1.055.620,21	514.488,00 - - 548.338,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0107	Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
			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		
			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		
	Totale Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	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		
0108	Programma 08	Statistica e sistemi informativi					
			Previsione di competenza	1.126.383,05	1.063.960,28	1.063.960,49	1.063.771,17
			<i>di cui già impegnato</i>		630.852,57	17.838,84	189,32
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	279,03	189,32	189,32	-
			Previsione di cassa	1.510.516,54	1.276.840,61		
			Previsione di competenza	897.046,71	238.482,00	157.247,00	157.247,00
			<i>di cui già impegnato</i>		22.945,19	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	1.041.550,32	279.100,00		
	Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	253.687,65	2.023.429,76	1.302.442,28	1.221.207,49	1.221.018,17
			<i>di cui già impegnato</i>		653.797,76	17.838,84	189,32
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	279,03	189,32	189,32	-
			Previsione di cassa	2.552.066,86	1.555.940,61		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0109	Programma 09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0110	Programma 10	Risorse umane					
	Titolo 1	Spese correnti	64.575,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	251.756,20 32.720,00 0,00 319.250,46	233.851,07 2.080,00 0,00 298.426,07	243.651,07 2.080,00 0,00 247.351,07
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 10	Risorse umane	64.575,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	251.756,20 32.720,00 0,00 319.250,46	233.851,07 2.080,00 0,00 298.426,07	243.651,07 2.080,00 0,00 247.351,07

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0111	Programma 11	Altri servizi generali					
			Previsione di competenza	44.819,50	30.600,00	30.585,00	30.555,00
			<i>di cui già impegnato</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	55.944,50	40.200,00		
			Previsione di competenza	29.000,00	12.000,00	2.000,00	2.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	29.000,00	22.600,00		
			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		
	Totale Programma 11	Altri servizi generali		73.819,50	42.600,00	32.585,00	32.555,00
			<i>di cui già impegnato</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	84.944,50	62.800,00		
0112	Programma 12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)					
			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		
			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		
	Totale Programma 12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00
			<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		
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.840.634,09	Previsione di competenza	21.225.042,92	20.860.132,60	21.923.446,53	20.284.634,00
			<i>di cui già impegnato</i>		1.646.711,20	103.828,47	591,92
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.573,42	699,07	591,92	-
			Previsione di cassa	22.805.147,94	22.463.492,13		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 02 Giustizia							
0201	Programma 01	Uffici giudiziari					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 01	Uffici giudiziari	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0202	Programma 02	Casa circondariale e altri servizi					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0203	Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00		Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza						
0301	Programma 01	Polizia locale e amministrativa					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 01 Polizia locale e amministrativa			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0302	Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0303	Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa	0,00	0,00				
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa	0,00	0,00				
MISSIONE 04		Istruzione e diritto allo studio							
0401	Programma 01	Istruzione prescolastica							
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Totale Programma 01 Istruzione prescolastica	Istruzione prescolastica	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnato					0,00	0,00	0,00		
di cui fondo pluriennale vincolato				0,00	0,00	0,00	0,00		
Previsione di cassa				0,00	0,00				

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0402	Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0403	Programma 03	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 03	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0404	Programma 04	Istruzione universitaria					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 04 Istruzione universitaria		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0405	Programma 05	Istruzione tecnica superiore					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 05 Istruzione tecnica superiore		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0406	Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	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 06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
0407	Programma 07	Diritto allo studio					
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Totale Programma 07	Diritto allo studio	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
0408	Programma 08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)					
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Totale Programma 08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
0501	Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 - 0,00 -	- 0,00 0,00 0,00	90.000,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	163.000,00 - 0,00 179.500,00	100.000,00 - 0,00 100.000,00	100.000,00 - 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	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	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	163.000,00 - 0,00 179.500,00	100.000,00 - 0,00 100.000,00	190.000,00 - 0,00 0,00
0502	Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	Titolo 1	Spese correnti	130.798,79	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.485.309,05 355.153,69 66,75 1.679.524,35	1.323.014,80 82.578,20 40,50 1.375.137,28	1.413.656,00 - - -
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	10.543,24 - 0,00 42.486,68	- - 0,00 -	42.500,00 - 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	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		
Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	130.798,79	Previsione di competenza	1.495.852,29	1.323.014,80	1.480.043,47	1.456.156,00
			<i>di cui già impegnato</i>		355.153,69	82.578,20	-
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	66,75	40,50	-	-
			Previsione di cassa	1.722.011,03	1.375.137,28		
0503	Programma 03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	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	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 2	Spese in conto capitale	0,00	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 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	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		
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	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		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	130.798,79	Previsione di competenza	1.658.852,29	1.423.014,80	1.580.043,47	1.646.156,00
			<i>di cui già impegnato</i>		355.153,69	82.578,20	-
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	66,75	40,50	-	-
			Previsione di cassa	1.901.511,03	1.475.137,28		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Totale 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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
0602	Programma 02	Giovani					
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 02 Giovani				Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0603	Programma 03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 03				Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 06				Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 07		Turismo					
0701	Programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
	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	330.000,00 - 0,00 330.000,00	- - 0,00 -	- - 0,00 -

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	Previsione di competenza	330.000,00	-	-	-
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	330.000,00	-		
0702	Programma 02	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	Previsione di competenza	330.000,00	-	-	-
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	330.000,00	-		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 08		Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
0801	Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	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 Urbanistica e assetto del territorio		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0802	Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
0803	Programma 03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)					
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
0901	Programma 01	Difesa del suolo					
	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	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 01	Difesa del suolo	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
0902	Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0903	Programma 03	Rifiuti						
	Titolo 1	Spese correnti	5.584,91	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.851,83 332,28 1,83 6.434,91	2.400,00 - - 7.984,91	3.900,00 - - -	3.900,00 - - -
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 03 Rifiuti			5.584,91	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.851,83 332,28 1,83 6.434,91	2.400,00 - - 7.984,91	3.900,00 - - -	3.900,00 - - -
0904	Programma 04	Servizio idrico integrato						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 04 Servizio idrico integrato			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0905	Programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0906	Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
0907	Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
0908	Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato			0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa		0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
Totale Programma 08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
0909	Programma 09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)							
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Totale Programma 09		Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					Previsione di cassa	0,00	0,00		
	TOTALE MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.584,91	Previsione di competenza	4.851,83	2.400,00	3.900,00	3.900,00
					di cui già impegnato		332,28	-	-
di cui fondo pluriennale vincolato					1,83	-	-	-	
Previsione di cassa					6.434,91	7.984,91			

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
1001	Programma 01	Trasporto ferroviario					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	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	Trasporto ferroviario	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1002	Programma 02	Trasporto pubblico locale					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 02 Trasporto pubblico locale		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1003	Programma 03		Trasporto per vie d'acqua				
	Titolo 1		Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 Trasporto per vie d'acqua		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1004	Programma 04		Altre modalità di trasporto				
	Titolo 1		Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 04 Altre modalità di trasporto		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1005	Programma 05		Viabilità e infrastrutture stradali				
	Titolo 1	0,00	Spese correnti	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	0,00	Spese per incremento attività finanziarie	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1006	Programma 06		Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)				
	Titolo 1	0,00	Spese correnti	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	0,00	Spese per incremento attività finanziarie	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
Totale Programma 06		Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
TOTALE MISSIONE 10		Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
MISSIONE 11		Soccorso civile							
1101	Programma 01	Sistema di protezione civile							
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Totale Programma 01		Sistema di protezione civile	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00	0,00	
Previsione di cassa					0,00	0,00			

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1102	Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali					
	Titolo 1	Spese correnti	110.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	480.000,00 - 0,00 117.000,00	7.000,00 - 0,00 117.000,00	9.000,00 - 0,00 117.000,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	110.000,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	480.000,00 - 0,00 117.000,00	7.000,00 - 0,00 117.000,00	9.000,00 - 0,00 117.000,00
1103	Programma 03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 03		Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 11		Soccorso civile	110.000,00	Previsione di competenza	480.000,00	7.000,00	9.000,00	9.500,00
				di cui già impegnato		-	-	-
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	480.000,00	117.000,00		
MISSIONE 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201	Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa	0,00	0,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa	0,00	0,00			
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Previsione di cassa	0,00	0,00			
Totale Programma 01		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1202	Programma 02	Interventi per la disabilità					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1203	Programma 03	Interventi per gli anziani					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 03 Interventi per gli anziani			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1204	Programma 04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1205	Programma 05	Interventi per le famiglie					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
Totale Programma 05 Interventi per le famiglie			0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
1206	Programma 06	Interventi per il diritto alla casa							
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Totale Programma 06 Interventi per il diritto alla casa			0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					Previsione di cassa	0,00	0,00		
	1207	Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa	0,00	0,00				

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
1208 Programma 08	Cooperazione e associazionismo		Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
Totale Programma 08	Cooperazione e associazionismo	0,00	Previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1209	Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	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 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

1210	Programma 10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)						
	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	204.475,39 - 0,00 204.475,39	7.000,00 - 0,00 7.000,00	9.000,00 - 0,00 0,00	9.500,00 - 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 10		Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	204.475,39 <i>0,00</i> 204.475,39	7.000,00 <i>0,00</i> 7.000,00	9.000,00 <i>0,00</i> 	9.500,00 <i>-</i> <i>0,00</i>
TOTALE MISSIONE 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	204.475,39 <i>0,00</i> 204.475,39	7.000,00 <i>0,00</i> 7.000,00	9.000,00 <i>-</i> <i>0,00</i> 	9.500,00 <i>-</i> <i>0,00</i>
MISSIONE 13		Tutela della salute						
1301	Programma 01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA						
	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	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
Totale Programma 01		Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
1302	Programma 02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA						
	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	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
Totale Programma 02		Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1303	Programma 03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					
			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	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		
	Totale Programma 03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<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		
1304	Programma 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi					
			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	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 2	Spese in conto capitale	0,00				
			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		
	Totale Programma 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	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		
1305	Programma 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
			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	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 2	Spese in conto capitale	0,00				
			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		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	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		
Totale Programma 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	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		
1306 Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN		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	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		
Totale Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	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		
1307 Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria		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	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 2	Spese in conto capitale	0,00	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 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	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		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 07			Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1308	Programma 08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 08			Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 13		Tutela della salute	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 14		Sviluppo economico e competitività						
1401	Programma 01	Industria, PMI e Artigianato						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	0,00	0,00			
	Totale Programma 01 Industria, PMI e Artigianato			0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					Previsione di cassa	0,00	0,00		
1402	Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	133.333,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
			di cui già impegnato		-	-	-		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa	133.333,00	50.000,00				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa	0,00	0,00				
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa	0,00	0,00				
Totale Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			0,00	Previsione di competenza	133.333,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
				di cui già impegnato		-	-	-	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Previsione di cassa	133.333,00	50.000,00			

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1403	Programma 03	Ricerca e innovazione					
	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	100.000,00 15.000,00 0,00 100.000,00	100.000,00 - 0,00 100.000,00	100.000,00 - 0,00 100.000,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 03 Ricerca e innovazione		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	100.000,00 15.000,00 0,00 100.000,00	100.000,00 - 0,00 100.000,00	100.000,00 - 0,00 100.000,00
1404	Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità		0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1405	Programma 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00		Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	233.333,00 15.000,00 0,00 233.333,00	150.000,00 15.000,00 0,00 150.000,00	150.000,00 - 0,00 150.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
1501	Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	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	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1502	Programma 02	Formazione professionale					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 02 Formazione professionale			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1503	Programma 03	Sostegno all'occupazione					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 03 Sostegno all'occupazione			0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1504	Programma 04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)					
	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021			
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
Totale Programma 04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
1601	Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare								
			Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
						di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
						di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa	0,00				0,00				
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
				Previsione di cassa	0,00	0,00				
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
				Previsione di cassa	0,00	0,00				
	Totale Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00		
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
Previsione di cassa				0,00	0,00					

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
1602	Programma 02	Caccia e pesca					
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Totale Programma 02	Caccia e pesca	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
1603	Programma 03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)					
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
	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	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 03		Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
MISSIONE 17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1701	Programma 01	Fonti energetiche		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01		Fonti energetiche	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		
1702	Programma 02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				Previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021			
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Previsione di cassa	0,00	0,00					
MISSIONE 18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
1801	Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali								
			Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
						di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
						di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
						Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
						di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
						di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
						Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
						di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
						di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
						Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Totale Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
						di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
						di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsione di cassa	0,00	0,00								

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
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
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			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)	0,00				
			Previsione di competenza	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	Previsione di competenza	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	62.000,00	62.000,00		
MISSIONE 19	Relazioni internazionali						
1901	Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	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		
Totale Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	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		
1902	Programma 02	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)					
			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		
			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		
			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		
Totale Programma 02	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	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		
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	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		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 20		Fondi e accantonamenti					
2001	Programma 01	Fondo di riserva					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	173.687,57 - 0,00 173.687,57	129.500,00 - 0,00 129.500,00	179.000,00 - 0,00 179.000,00
	Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	173.687,57 - 0,00 173.687,57	129.500,00 - 0,00 129.500,00	179.000,00 - 0,00 179.000,00
2002	Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 - 0,00 0,00	- - 0,00 -	- - 0,00 -
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 - 0,00 0,00	- - 0,00 -	- - 0,00 0,00
2003	Programma 03	Altri fondi					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	2.696.609,25 - 0,00 2.696.609,25	250.000,00 - 0,00 250.000,00	250.000,00 - 0,00 250.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	Previsione di competenza		1.473.552,25	60.000,00	70.000,00	70.000,00		
			di cui già impegnato			-	-	-		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		1.473.552,25	60.000,00				
			Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		0,00	0,00				
			Previsione di competenza		4.170.161,50	310.000,00	320.000,00	320.000,00		
			di cui già impegnato			-	-	-		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		4.170.161,50	310.000,00				
Totale Programma 03 Altri fondi		0,00								
TOTALE MISSIONE 20		Fondi e accantonamenti	0,00		4.343.849,07	439.500,00	499.000,00	499.000,00		
					0,00	-	-	-		
					0,00	0,00	0,00	0,00		
					4.343.849,07	439.500,00				
MISSIONE 50		Debito pubblico								
5001	Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari								
			Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		0,00	0,00				
			Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		0,00	0,00				
			Totale Programma 01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00				
5002	Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari								
			Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		0,00	0,00				
			Previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00		
			Previsione di cassa		0,00	0,00				
			Titolo 4		Rimborso Prestiti	0,00				

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
Totale Programma 02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 50		Debito pubblico	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 60		Anticipazioni finanziarie						
6001	Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Programma 01		Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 60		Anticipazioni finanziarie	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
MISSIONE 99		Servizi per conto terzi					
9901	Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
			Previsione di competenza	4.922.882,70	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.947.582,08	4.945.181,69		
	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	41.331,69				
Totale Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro				4.922.882,70	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
			di cui già impegnato		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.947.582,08	4.945.181,69		
9902	Programma 02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
			Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00				
Totale Programma 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale				0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 99		Servizi per conto terzi	41.331,69	4.922.882,70	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
				di cui già impegnato	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	4.947.582,08	4.945.181,69		
TOTALE MISSIONI				33.465.287,20	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00
			di cui già impegnato		2.017.197,17	186.406,67	591,92
			di cui fondo pluriennale vincolato	6.642,00	739,57	591,92	-
			Previsione di cassa	35.314.333,42	29.667.296,01		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				33.465.287,20	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00
			di cui già impegnato		2.017.197,17	186.406,67	591,92
			di cui fondo pluriennale vincolato	6.642,00	739,57	591,92	-
			Previsione di cassa	35.314.333,42	29.667.296,01		

Riepilogo generale entrate per Titoli

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsione di competenza	299.307,06	6.642,00	739,57	591,92
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsione di competenza	374.213,09	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsione di competenza	4.716.630,86	-	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		Previsione di competenza	0,00	0,00		
	- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		Previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		Previsione di cassa	7.280.234,44	4.000.000,00		
20000 TITOLO 2	Trasferimenti correnti	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	22.045.540,02 22.053.941,60	21.871.993,07 21.871.993,07	23.523.140,35	21.891.836,62
30000 TITOLO 3	Entrate extratributarie	68.500,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	370.521,07 400.423,52	239.729,33 308.229,33	210.266,08	210.267,46
40000 TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	736.192,40 736.192,40	832.683,00 832.683,00	502.244,00	561.994,00
90000 TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	671,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.922.882,70 4.940.141,99	4.903.850,00 4.904.521,39	4.891.500,00	4.890.550,00
TOTALE TITOLI		69.171,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	28.075.136,19 28.130.699,51	27.848.255,40 27.917.426,79	29.127.150,43	27.554.648,08
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		69.171,39	Previsione di competenza Previsione di cassa	33.465.287,20 35.410.933,95	27.854.897,40 31.917.426,79	29.127.890,00	27.555.240,00

Riepilogo generale delle spese per Titoli

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				-	-	-	-
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	1.890.359,68	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	25.777.342,30 6.642,00 27.278.015,55	22.118.364,40 1.994.251,98 739,57 23.692.773,21	23.734.146,00 186.406,67 591,92	22.102.696,00 591,92 -
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	196.658,11	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	2.765.062,20 0,00 3.088.735,79	832.683,00 22.945,19 0,00 1.029.341,11	502.244,00 - 0,00	561.994,00 - 0,00
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	41.331,69	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	4.922.882,70 0,00 4.947.582,08	4.903.850,00 - 0,00 4.945.181,69	4.891.500,00 - 0,00	4.890.550,00 - 0,00
	TOTALE TITOLI	2.128.349,48	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	33.465.287,20 6.642,00 35.314.333,42	27.854.897,40 2.017.197,17 739,57 29.667.296,01	29.127.890,00 186.406,67 591,92	27.555.240,00 591,92 -
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.128.349,48	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	33.465.287,20 6.642,00 35.314.333,42	27.854.897,40 2.017.197,17 739,57 29.667.296,01	29.127.890,00 186.406,67 591,92	27.555.240,00 591,92 -

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 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.840.634,09	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	21.225.042,92 6.573,42 22.805.147,94	20.860.132,60 1.646.711,20 699,07 22.463.492,13	21.923.446,53 103.828,47 591,92	20.284.634,00 591,92 -
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	130.798,79	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	1.658.852,29 66,75 1.901.511,03	1.423.014,80 355.153,69 40,50 1.475.137,28	1.580.043,47 82.578,20 -	1.646.156,00 - -
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	330.000,00 0,00 330.000,00	- - 0,00 -	- - 0,00	- - 0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.584,91	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.851,83 1,83 6.434,91	2.400,00 332,28 - 7.984,91	3.900,00 - -	3.900,00 - -
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	110.000,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	480.000,00 0,00 480.000,00	7.000,00 - 0,00 117.000,00	9.000,00 - 0,00	9.500,00 - 0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	204.475,39 0,00 204.475,39	7.000,00 - 0,00 7.000,00	9.000,00 - 0,00	9.500,00 - 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	233.333,00 0,00 233.333,00	150.000,00 15.000,00 0,00 150.000,00	150.000,00 - 0,00	150.000,00 - 0,00
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	62.000,00 0,00 62.000,00	62.000,00 - 0,00 62.000,00	62.000,00 - 0,00	62.000,00 - 0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.343.849,07 0,00 4.343.849,07	439.500,00 - 0,00 439.500,00	499.000,00 - 0,00	499.000,00 - 0,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	41.331,69	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.922.882,70 0,00 4.947.582,08	4.903.850,00 - 0,00 4.945.181,69	4.891.500,00 - 0,00	4.890.550,00 - 0,00
TOTALE MISSIONI		2.128.349,48	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	33.465.287,20 6.642,00 35.314.333,42	27.854.897,40 2.017.197,17 739,57 29.667.296,01	29.127.890,00 186.406,67 591,92	27.555.240,00 591,92 -
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.128.349,48	Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	33.465.287,20 6.642,00 35.314.333,42	27.854.897,40 2.017.197,17 739,57 29.667.296,01	29.127.890,00 186.406,67 591,92	27.555.240,00 591,92 -

Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	4.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		6.642,00	739,57	591,92					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	23.692.773,21	22.118.364,40	23.734.146,00	22.102.696,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.871.993,07	21.871.993,07	23.523.140,35	21.891.836,62	di cui fondo pluriennale vincolato		739,57	591,92	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	308.229,33	239.729,33	210.266,08	210.267,46	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.029.341,11	832.683,00	502.244,00	561.994,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	832.683,00	832.683,00	502.244,00	561.994,00	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	23.012.905,40	22.944.405,40	24.235.650,43	22.664.098,08	Totale spese finali	24.722.114,32	22.951.047,40	24.236.390,00	22.664.690,00
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	di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	4.904.521,39	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00	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	4.945.181,69	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
Totale titoli	27.917.426,79	27.848.255,40	29.127.150,43	27.554.648,08	Totale titoli	29.667.296,01	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	31.917.426,79	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	29.667.296,01	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00
Fondo di cassa finale presunto	2.250.130,78								

Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
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	(+)	6.642,00	739,57	591,92
Entrate titoli 1-2-3	(+)	22.111.722,40	23.733.406,43	22.102.104,08
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	(-)	22.118.364,40	23.734.146,00	22.102.696,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		739,57	591,92	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 (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
(A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato 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	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	832.683,00	502.244,00	561.994,00
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	(-)	832.683,00	502.244,00	561.994,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto	(-)	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
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	(-)	209.676,07	213.676,07	214.676,07
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	(+)	209.676,07	213.676,07	214.676,07
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

- Ricognizione dei tetti di spesa 2019 ICT/Informatica
- Documento contabile analitico entrata e spesa secondo la struttura del piano dei conti

Tabella dimostrativa del risultato presunto di amministrazione presunto

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)***

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	4.716.630,86
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	673.520,15
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	27.642.206,26
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	25.668.043,19
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2018	-
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2018	-
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2018	2.676,54
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2018	7.366.990,62
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	1.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	2.202.483,77
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018 ⁽¹⁾	6.642,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 ⁽²⁾	5.158.864,85
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Parte accantonata: ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾	-
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	1.497,52
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti ⁽⁵⁾	-
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	-
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	2.436.000,00
	Fondi speciali per il finanziamento dei nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale per spese capitale in corso di approvazione - art. 49 comma 5 del d.lgs.118/2011	1.170.000,00
	B) Totale parte accantonata	3.607.497,52
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - trasferimenti Agcom	13.379,37
	Altri vincoli di cui all'art. 5 bis L.r. 4/2008 "Osservatorio legislativo interregionale"	10.205,96
	Altri vincoli fondo oneri art. 27 ter L.r. 3/2009 (cioè i risparmi di spesa determinati dall'applicazione dell'articolo 11, comma 3, e dell'articolo 27 bis della l.r. 3/2009 che confluiscono in un fondo speciale iscritto nel bilancio del Consiglio regionale, destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di presidenza)	4.475,39
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente relativi al finanziamento della spesa del coordinamento delle biblioteche e strutture documentarie della Regione Toscana - rete Cobire	-
	Utilizzo altri vincoli	-
	C) Totale parte vincolata	28.060,72
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	222.933,12
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.300.373,49
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 :		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Utilizzo altri vincoli	-
	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) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

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

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

Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato - FPV

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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	5.185,90	4.676,15	509,75	0,00	0,00	0,00	0,00	509,75
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	1.108,49	1.108,49	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	279,03	89,71	189,32	0,00	0,00	0,00	0,00	189,32
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	6.573,42	5.874,35	699,07	0,00	0,00	0,00	0,00	699,07
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	66,75	26,25	40,50	0,00	0,00	0,00	0,00	40,50
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	66,75	26,25	40,50	0,00	0,00	0,00	0,00	40,50

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
					2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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	1,83	1,83	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	1,83	1,83	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 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
					2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	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
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile								
03	(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
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia								
10	(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
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente								
03		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 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
					2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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	6.642,00	5.902,43	739,57	0,00	0,00	0,00	0,00	739,57

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	509,75	107,15	402,60	0,00	0,00	0,00	0,00	402,60
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	189,32	0,00	189,32	0,00	0,00	0,00	0,00	189,32
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	699,07	107,15	591,92	0,00	0,00	0,00	0,00	591,92
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	40,50	40,50	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	40,50	40,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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	739,57	147,65	591,92	0,00	0,00	0,00	0,00	591,92

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	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	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	591,92	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	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 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	591,92	591,92	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 2019

(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	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	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	21.866.493,07	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	5.500,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	21.871.993,07	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	600,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.010,00	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	237.119,33	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	239.729,33	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	697.683,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	697.683,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	135.000,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	832.683,00	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	
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	
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	22.944.405,40	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	22.111.722,40	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	832.683,00	0,00	0,00	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi co

** 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

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

Esercizio finanziario 2020

(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	23.517.640,35	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	5.500,00	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	23.523.140,35	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	600,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.010,00	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	207.656,08	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	210.266,08	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	502.244,00 502.244,00 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	502.244,00	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 (***)	24.235.650,43	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	23.733.406,43	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	502.244,00	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 co

** 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

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	
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	21.886.336,62	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	5.500,00	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	21.891.836,62	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	600,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.010,00	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	207.657,46	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	210.267,46	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	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	561.994,00 561.994,00 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	561.994,00	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 (***)	22.664.098,08	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	22.102.104,08	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	561.994,00	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 co

** 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

Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

Numero capitolo	Descrizione	Competenza 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
10002	INDENNITA' DI CARICA CONSIGLIERI	3.520.390,00	3.600.000,00	3.608.500,00
10003	INDENNITA' DI FUNZIONE CONSIGLIERI	406.000,00	409.000,00	406.000,00
10004	RIMBORSO ESERCIZIO MANDATO-RIMBORSO FISSO CONSIGLIERI	1.008.000,00	1.010.000,00	1.008.000,00
10005	RIMBORSO ESERCIZIO MANDATO - RIMBORSO KM CONSIGLIERI	458.000,00	460.000,00	458.000,00
10006	ONERI IRAP CONSIGLIERI	333.750,00	340.800,00	341.500,00
10007	INDENNITA' DI CARICA ASSESSORI	704.076,48	704.076,48	704.076,48
10008	INDENNITA' DI FUNZIONE ASSESSORI	162.479,04	162.479,04	162.479,04
10009	RIMBORSO MANDATO ASSESSORI	241.000,00	241.000,00	241.000,00
10010	ONERI IRAP ASSESSORI	74.000,00	74.000,00	74.000,00
10011	MISSIONI ITALIA CONSIGLIERI	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10012	MISSIONI ESTERO CONSIGLIERI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10013	INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009)	0,00	1.828.154,30	0,00
10014	IRAP INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009)	0,00	54.639,90	0,00
10015	ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	4.666.000,00	4.819.000,00	5.002.000,00
10016	IRAP ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	397.000,00	410.000,00	426.000,00
10019	CONTRIBUTO PER IL FUNZIONAMENTO DEI GRUPPI CONSILIARI (l.r.83/2012)	200.000,00	202.500,00	205.000,00
10020	TELEFONIA FISSA GRUPPI CONSILIARI	10.245,69	10.245,90	10.245,90
10021	COSTO SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO GRUPPI CONSILIARI	4.096,00	4.096,00	4.096,00
10033	ONERI IRAP SU LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE	4.000,00	3.994,08	3.995,46
10063	RIMBORSO ALLA SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO DELLA CORTE DEI CONTI PER LA REGIONE TOSCANA (Art. 7. c. 8. l. 131/03) -	202.116,65	210.000,00	210.000,00
10065	INDENNIZZI PER RITARDO NEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI	800,00	800,00	800,00
10066	INDENNIZZI PER RITARDO NEI PAGAMENTI	800,00	800,00	800,00
10069	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI A TITOLO ONEROSO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE	3.910,00	3.910,00	3.910,00
10070	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI A TITOLO ONEROSO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE	530,00	530,00	530,00
10076	IRAP SU COMPENSI E RIMBORSI ANALITICI SPESE DOCENTI PER FORMAZIONE OLI	8,50	8,50	8,50
10077	IRAP PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI	51,00	51,00	51,00
10078	ONERI INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE DOCENTI CORSI FORMAZIONE OLI	10,50	10,50	10,50
10082	RIMBORSO SPESE ENTI LOCALI PER L'INIZIATIVA POPOLARE (L.R. 51/2010)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10083	BENI DI RAPPRESENTANZA MEMBRI UFFICIO DI PRESIDENZA	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10084	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA MEMBRI UFFICIO DI PRESIDENZA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10085	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTI COMMISSIONI 1.2.3.4 E COMMISSIONE ISTITUZIONALE RIPRESA ECONOMICO-SOCIALE TOSCANA COSTIERA	2.500,00	0,00	0,00
10086	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTI COMMISSIONI 1.2.3.4 E COMMISSIONE ISTITUZIONALE RIPRESA ECONOMICO-SOCIALE TOSCANA COSTIERA	12.500,00	0,00	0,00
10087	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COMMISSIONE CONTROLLO E ALTRE COMMISSIONI	900,00	900,00	900,00
10088	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COMMISSIONE CONTROLLO E ALTRE COMMISSIONI	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10089	BENI DI RAPPRESENTANZA DIFENSORE CIVICO	200,00	200,00	200,00
10090	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA DIFENSORE CIVICO	800,00	800,00	800,00
10091	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CORECOM	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10092	BENI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CPO	250,00	250,00	250,00
10093	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CPO	750,00	750,00	750,00

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

Numero capitolo	Descrizione	Competenza 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
10094	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE CAL	400,00	400,00	400,00
10095	SPESE DI RAPPRESENTANZA PRESIDENTE COPAS	400,00	400,00	400,00
10096	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA GARANTE INFANZIA E ADOLESCENZA	200,00	200,00	200,00
10097	SERVIZI DI RAPPRESENTANZA GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	500,00	500,00	500,00
10103	INDENNITA' DI FUNZIONE DIFENSORE CIVICO	64.300,00	64.300,00	64.300,00
10104	RIMBORSI SPESE DIFENSORE CIVICO	4.500,00	4.500,00	4.500,00
10105	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DIFENSORE CIVICO	5.848,00	5.848,00	5.848,00
10115	MISSIONI DIFENSORE CIVICO	7.000,00	7.000,00	7.000,00
10116	IRAP SU MISSIONI DIFENSORE CIVICO	51,00	51,00	51,00
10117	INDENNITA' DI FUNZIONE CORECOM	126.734,04	126.734,04	126.734,04
10118	RIMBORSI SPESE CORECOM	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10119	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE CORECOM	10.890,00	10.890,00	10.890,00
10121	MISSIONI COMPONENTI CORECOM	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10122	IRAP SU MISSIONI COMPONENTI CORECOM	76,50	76,50	76,50
10126	CORECOM -IRAP SU EROGAZIONI PREMI IN ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA	1.615,00	1.615,00	1.615,00
10132	CORECOM - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DELLE DELEGHE	0,00	0,00	0,00
10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	65.000,00	59.000,00	59.000,00
10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	16.000,00	26.390,00	26.390,00
10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM	35.000,00	35.000,00	35.000,00
10143	INDENNITA' DI FUNZIONE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	57.250,00	57.250,00	57.250,00
10144	RIMBORSI SPESE COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	7.800,00	7.800,00	7.800,00
10145	IRAP SU INDENNITA' COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	4.867,00	4.867,00	4.867,00
10146	IRAP RIMBORSO SPESE COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	663,00	663,00	663,00
10147	MISSIONI COMPONENTI COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10148	IRAP SU MISSIONI COMPONENTI PARI OPPORTUNITA'	51,00	51,00	51,00
10154	INDENNITA' DI FUNZIONE PRESIDENTE CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI	20.223,84	20.223,84	20.223,84
10155	GETTONI CONSIGLIO AUTONOMIE LOCALI	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10156	IRAP SU GETTONI E INDENNITA' CAL	2.230,00	2.230,00	2.230,00
10165	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI MEMBRI CONFERENZA PERMANENTE AUTONOMIE SOCIALI	25,50	25,50	25,50
10173	MISSIONI COMPONENTI DELLA CONFERENZA PERMANENTE DELLE AUTONOMIE SOCIALI	500,00	500,00	500,00
10174	GETTONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10175	RIMBORSI SPESE AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	8.000,00	8.000,00	8.000,00
10176	IRAP SU EMOLUMENTI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	1.445,00	1.445,00	1.445,00
10186	MISSIONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10187	IRAP MISSIONI AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE	25,50	25,50	25,50
10188	EMOLUMENTI COLLEGIO DI GARANZIA (L.R. 34/2008)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10189	IRAP SU EMOLUMENTI COLLEGIO DI GARANZIA L.R. 34/2008	1.275,00	1.275,00	1.275,00
10190	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	43.454,00	43.454,00	43.454,00
10191	RIMBORSI SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	200,00	200,00	200,00
10192	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	3.711,00	3.711,00	3.711,00
10199	RIMBORSO MISSIONI - GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	1.500,00	1.500,00	1.500,00

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

Numero capitolo	Descrizione	Competenza 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
10200	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI- GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	25,50	25,50	25,50
10210	GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA? PERSONALE - MISSIONI	1.500,00	1.000,00	1.000,00
10211	-IRAP SU MISSIONI -GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA? PERSONALE	17,00	17,00	17,00
10215	TELEFONIA FISSA (STRUTTURA)	30.738,00	30.738,00	30.738,00
10216	TELEFONIA MOBILE (CONSIGLIERI)	25.615,00	25.615,00	25.615,00
10217	TELEFONIA MOBILE (DIPENDENTI)	25.615,00	25.615,00	25.615,00
10218	TELEFONIA MOBILE (SIM) - (Traffico dati)	10.246,00	10.246,00	10.246,00
10219	SERVIZI DI CONNETTIVITA'	31.763,21	31.763,00	31.763,00
10220	COSTO SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO CONSIGLIERI	9.734,00	9.734,00	9.734,00
10228	SPESE E COMMISSIONI PER SERVIZIO DI TESORERIA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10242	CANONE DI LOCAZIONE	17.000,00	17.000,00	17.000,00
10243	IMPOSTA DI REGISTRO SU LOCAZIONE	180,00	180,00	180,00
10251	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	269.000,00	271.500,00	272.000,00
10252	CONSUMO GAS	21.000,00	21.540,00	21.700,00
10253	CONSUMO ACQUA POTABILE	27.490,00	27.675,00	28.300,00
10254	UTENZE CONDOMINIALI	134.000,00	0,00	0,00
10256	TARIFFA IGIENE AMBIENTALE	200.000,00	200.000,00	200.000,00
10263	MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	10.573,00	0,00	0,00
10265	FORNITURE BENI DI CONSUMO PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	500,00	500,00	500,00
10303	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE GIORNALISTICO A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10304	MISSIONI DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE	27.000,00	27.000,00	27.000,00
10313	BUONI PASTO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10315	SERVIZIO MENSA	251.618,00	251.700,00	256.400,00
10316	COSTO MENSA - QUOTA A CARICO DIPENDENTI	120.000,00	120.000,00	120.000,00
10319	SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE	0,00	0,00	0,00
10320	ACCERTAMENTI SANITARI	11.200,00	11.200,00	11.200,00
10321	SPESE PER INTERVENTI OBBLIGATORI DI FORMAZIONE	8.500,00	11.300,00	15.000,00
10322	ONERI IRAP SU DOCENZE INTERVENTI OBBLIGATORI DI FORMAZIONE	425,00	425,00	425,00
10330	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE SPESE CORRENTI	69.000,00	99.000,00	99.000,00
10334	SPESE DERIVANTI DA CONTENZIOSO	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10336	ALTRE SPESE PER UTILIZZO BENI DI TERZI (ONERI ACCESSORI LOCAZIONE)	5.280,00	5.280,00	5.280,00
10337	INTERESSI DI MORA	500,00	500,00	500,00
10342	RESTITUZIONE CONTRIBUTI PER DIVIETO CUMULABILITA' ASSEGNI VITALIZI	456.698,23	0,00	0,00
10347	SPESE MINUTE SOSTENUTE TRAMITE FONDO ECONOMALE - SPESE PER ACQUISTO VALORI BOLLATI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10351	CANONI TELEVISIVI A CARICO DELL'ENTE	1.236,00	1.236,00	1.236,00
10368	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	36.250,00	36.250,00	36.250,00
10369	RIMBORSI SPESE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	200,00	200,00	200,00

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

Numero capitolo	Descrizione	Competenza 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
10371	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSI SPESE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE	3.711,00	3.711,00	3.711,00
10372	RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO	100.000,00	100.000,00	100.000,00
10390	TRASFERIMENTO CORRENTE A MINISTERO AMBIENTE PER CONTRIBUTO SISTRI	500,00	500,00	500,00
10392	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	800,00	285,00	255,00
10397	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	100,00	100,00	100,00
10398	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC - UFFICIO STAMPA	500,00	500,00	500,00
10399	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	600,00	600,00	600,00
10404	TRASFERIMENTO RISORSE GIUNTA REGIONALE PER CONTRIBUTO ANAC	1.000,00	1.500,00	1.500,00
10405	RIMBORSO SPESE PROMOTORI PRIVATI PER LEGGI DI INIZIATIVE POPOLARI (L.R. 51/2010)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10511	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU TIROCINI FORMATIVI	510,00	510,00	510,00
10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	100,00	100,00	100,00
10556	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE SU PRESTAZIONE DI LAVORO AUTONOMO	700,00	700,00	700,00
10565	MANUTENZIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO SERVIZI EXTRACANONE E VERIFICHE OBBLIGATORIE	14.450,00	3.100,00	7.700,00
10576	RIMBORSO SOMME RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO ED AL COLLEGAMENTO TELEMATICO DEI DIPENDENTI DEL CONSIGLIO IN TELELAVORO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10598	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI	50,00	50,00	50,00
10601	ONERI (IMPOSTA DI BOLLO) PER SERVIZIO DI TESORERIA	8.000,00	8.000,00	8.000,00
10602	MANUTENZIONE IMPIANTI SOGGETTO AGGREGATORE GRT	95.746,00	289.991,00	324.991,00
10603	VERSAMENTO IVA ALLA GIUNTA REGIONALE SU FATTURE EMESSE DAL CONSIGLIO PER USO SALE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10604	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - IRAP SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	145,00	145,00	145,00
10605	CORECOM GESTIONE DELLE DELEGHE - INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE RELATORI CONVEGNI	155,00	155,00	155,00
10606	ONERI INPS QUOTA 2/3 PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI	30,00	30,00	30,00
10607	ONERI IRAP SU PREMI	300,00	300,00	300,00
10608	ONERI IRAP SU DOCENTI CORSO DI FORMAZIONE NON OBBLIGATORIA	1.700,00	1.700,00	1.700,00
10610	ONERI PREVIDENZIALI QUOTA 2/3 A CARICO ENTE SU DOCENZE CORSO DI FORMAZIONE	300,00	300,00	300,00
20043	MANUTENZIONE IMPIANTI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	22.210,00	101.497,00	113.747,00
20044	SERVIZI ACCESSORI SOGGETTO AGGREGATORE GRT - SPESA DI INVESTIMENTO	12.691,00	58.000,00	65.000,00
70001	COSTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00
70004	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI 4%	3.000,00	3.000,00	3.000,00
70005	VERSAMENTO RITENUTE FISCALI APPLICATE SU REDDITI CONSIGLIERI ASSESSORI. ORGANISMI ESTERNI E ALTRI REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE	2.860.000,00	2.860.000,00	2.860.000,00
70006	RITENUTE ERARIALI APPLICATE SU REDDITI DA LAVORO OCCASIONALE E AUTONOMO	30.000,00	30.000,00	30.000,00
70007	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SPLIT PAYMENT ART. 17 TER DPR 633/1972	900.000,00	900.000,00	900.000,00
70010	RIDUZIONE SU COMPENSI DIPENDENTI PUBBLICI ART.1COMMA 126 L.662/96 E DPCM 486/98	5.000,00	5.000,00	5.000,00
70013	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU LAVORO AUTONOMO	500,00	500,00	500,00
70014	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE - quota 1/3	1.000,00	1.000,00	1.000,00
70023	RITENUTE ERARIALI SU PREMI	6.000,00	6.000,00	6.000,00

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

Numero capitolo	Descrizione	Competenza 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
70033	VERSAMENTO ALLA GIUNTA REGIONALE TRATTENUTE OBBLIGATORIE (ART.. 4 C. 1 L.R. 3/2009)	205.000,00	210.000,00	215.650,00
70034	VERSAMENTO TRATTENUTA ASSICURAZIONE PREVIDENZIALE INTEGRATIVA DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 BIS L.R. 3/2009	300.000,00	300.000,00	300.000,00
70035	VERSAMENTO TRATTENUTA PER ATTI DI LIBERALITA' O ACQUISIZIONE SERVIZI CONNESSI ALL'ESERCIZIO DEL MANDATO DEI CONSIGLIERI E ASSESSORI REGIONALI - ART. 24 TER L.R. 3/2009	480.000,00	480.000,00	480.000,00
70036	VERSAMENTO TRATTENUTA PER INTERVENTO SOSTITUTIVO CODICE APPALTI ED EQUITALIA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
70037	VERSAMENTO ALL'ASSOCIAZIONE EX CONSIGLIERI QUOTA TRATTENUTA SU ASSEGNI VITALIZI	8.000,00	8.000,00	8.000,00
70038	VERSAMENTO A PRIVATI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	41.200,00	28.900,00	25.400,00
70039	VERSAMENTO A SOGGETTI GIURIDICI TRATTENUTA PIGNORAMENTI E CESSIONI DEL QUINTO SU EMOLUMENTI CONSIGLIERI ED EX CONSIGLIERI	11.650,00	6.600,00	3.500,00
Totale complessivo		19.950.951,18	21.822.634,58	20.211.096,76

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

Ricognizione dei tetti di spesa 2019

ICT/Informatica

REGIONE TOSCANA



Consiglio Regionale

Settore Organizzazione e personale. Informatica

Prot. n. 16033/5.2.1

Firenze, 30 luglio 2018

Al Segretario generale
del Consiglio regionale
Avv. Silvia Fantappiè

e, p.c. Al Dirigente responsabile del
Settore Bilancio e finanze
del Consiglio regionale
Dott. Fabrizio Mascagni
Sede

OGGETTO: Rimodulazione richieste di stanziamento 2019 in materia ICT/Informatica.

In adempimento alle disposizioni ex art. 1 - commi 512-515 - della L. 208/2015, si trasmette in allegato la nota di accompagnamento alla ricognizione della spesa sostenuta nel triennio 2013-2014-2015 (All. 1), effettuata sulla base delle linee guida di Agid e del Piano Triennale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione, unitamente al riepilogo delle richieste di stanziamento per l'anno 2019 come conseguentemente rimodulate (All. 2).

Cordiali saluti.

Il Dirigente
Dott. Mario Naldini
NALDINI MARIO
CONSIGLIO
REGIONALE TOSCANA
30.
07.2018 14:07:53 UTC



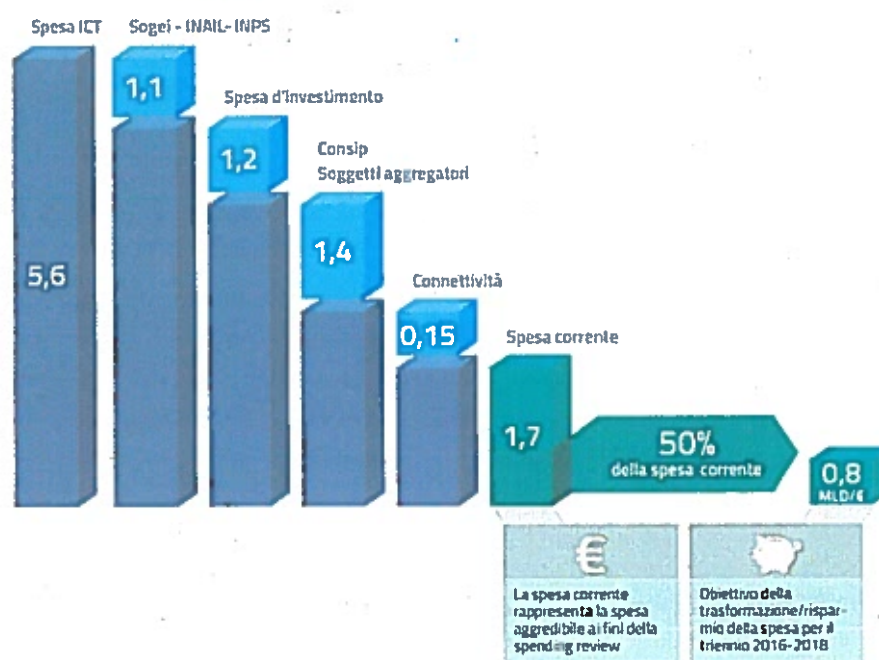
Rimodulazione stanziamenti ICT 2019 – Nota di accompagnamento

La rimodulazione della richiesta di stanziamenti in materia ICT discende dall'obbligo di far rientrare la spesa informatica nei tetti previsti dalla legge 208 del 2015, ed in particolare dall'art. 1 - commi da 510 al 515.

Lo specifico riferimento è ai commi 512 e 515: queste disposizioni di legge sono state oggetto di considerazione e di parere della sezione della Lombardia della Corte dei Conti che ha adottato la delibera n 368 del 2017; la Sezione Lombarda, nella suddetta delibera, richiamando il comma 515 della legge 208/2015 *"la procedura di cui ai commi 512 e 514 ha un obiettivo di risparmio di spesa annuale, da raggiungere alla fine del triennio 2016-2018, pari al 50 per cento della spesa annuale media per la gestione corrente del solo settore informatico, relativa al triennio 2013-2015, al netto dei canoni per servizi di connettività e della spesa effettuata tramite Consip spa o i soggetti aggregatori documentata nel Piano triennale di cui al comma 513, compresa quella relativa alle acquisizioni di particolare rilevanza strategica di cui al comma 514-bis, nonché tramite la società di cui all'articolo 83, comma 15, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133"* afferma, tra l'altro, che la norma presenta aspetti di difficile interpretazione, in quanto, in primo luogo, non definisce univocamente l'ambito di applicazione soggettivo del precetto (se sia riferito alle singole amministrazioni pubbliche e società incluse nel c.d. elenco ISTAT o al complessivo aggregato di enti considerato dalla norma). La Sezione regionale di controllo ritiene, sulla base di argomentazioni letterali e sistematiche, che l'obiettivo di riduzione debba essere perseguito dalle singole amministrazioni pubbliche e società inserite nel c.d. elenco ISTAT.

Su tale base, tenuto conto delle linee guida dell'Agid ed in particolare del Piano triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione, approvato da AGID in data 15 luglio 2017, dove, al punto 11.1 "Razionalizzazione della spesa" viene indicato il metodo di calcolo con cui si deve effettuare la ricognizione della spesa 2013-2015 al fine di individuare quale sia l'obiettivo di Risparmio, (*"per guidare la razionalizzazione della spesa ICT della Pubblica amministrazione e il suo riorientamento a livello nazionale nei termini definiti, in prima istanza, dalla Legge di Stabilità 2016"*):

Spesa ICT della PA
media 2013 - 2015 (mld/€)



è stata effettuata la ricognizione allegata alla presente nota (Allegato n. 1) e che in sintesi si riporta nella tabella e nel prospetto di seguito riprodotti:

Quadro riepilogativo spesa Anni 2013-2014-2015	Procedura di acquisto				
Voci di spesa settore Informatico (Missione 8)	DIRETTO-GARA	MERCATO ELETTRONICO	CONSIP-SOGGETTO AGGREGATORE (GR)	Totale complessivo	
ASSISTENZA POSTAZIONI LAVORO		€ 13.806,74	€ 251.017,16	€ 264.823,90	
ASSISTENZA SISTEMISTICA E SOFTWARE		€ 93.071,29	€ 200.724,04	€ 293.795,33	
CABINA DI REGIA	€ 61.154,84	€ 178.209,06		€ 239.363,90	
CONCENTRATORE AGENZIE	€ 35.770,00			€ 35.770,00	
CONNETTIVITA'	€ 29.222,12	€ 39.851,91	€ 123.287,99	€ 192.362,02	
CONSUMABILI		€ 114.149,38		€ 114.149,38	
FOTOCOPIatrici	€ 9.477,00	€ 46.668,48	€ 289.632,80	€ 345.778,28	
HARDWARE	€ 34.450,33	€ 36.616,88		€ 71.067,21	
INDICIZZAZIONE SEDUTE	€ 204.793,26			€ 204.793,26	
MANUTENZIONE HARDWARE	€ 10.405,36			€ 10.405,36	
SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA E ALLARME		€ 17.970,60	€ 37.242,22	€ 55.212,82	
SOFTWARE	€ 191.527,79	€ 359.070,59	€ 5.073,74	€ 555.672,12	
TELEFONIA		€ 69.496,59	€ 196.566,36	€ 266.062,95	
TIPOGRAFIA	€ 1.796.343,64			€ 1.796.343,64	
WIFI			€ 6.778,20	€ 6.778,20	
Totale complessivo	€ 2.373.144,34	€ 968.911,52	€ 1.110.322,51	€ 4.452.378,37	

Riepilogata, nel seguente prospetto, conforme allo schema contenuto nel citato Piano triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione, approvato da AGID in data 15 luglio 2017:

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
TETTO DI SPESA 2019:											
SPESA ICT	SU BASE ANNUA									€	1.484.126,123
RISPARMI DA CONSEGUIRE SU BASE ANNUA										€	394.051,957
TETTO DI SPESA 2019:										€	1.090.074,167

In sintesi: è stata effettuata la ricognizione della spesa 2013-2015 tenendo conto che, al tempo, in considerazione anche dell'assetto organizzativo allora vigente, il settore competente in materia ICT/Informatica si occupava anche di funzioni oggi afferenti a settori diversi, ma comunque allocate nella Funzione 17 "Spese per il sistema informatico", inerente la spesa in questione.

Conseguentemente, per quanto riguarda lo stanziamento 2019, si è proceduto alla verifica delle somme richieste dai settori attualmente competenti per le attività le funzioni in precedenza riconducibili unitariamente alla missione 8; poiché l'ammontare degli stanziamenti per tali voci era pari ad € 1.302.560,49, le richieste dei vari settori interessati sono state rimodulate entro il sopra indicato tetto di € 1.090.074,167:

										RIEQUILIBRIO PONDERATO:	
RICHIESTA STANZIAMENTO 2019 NALDINI										€	862.674,167
RICHIESTA STANZIAMENTO 2019 SILLA										€	205.000,000
RICHIESTA STANZIAMENTO 2019 PUGGELLI										€	22.400,000
										€	1.302.560,49
										€	1.090.074,167
										RIEQUILIBRIO PONDERATO:	
RICHIESTA STANZIAMENTO 2019 NALDINI										€	862.674,167
RICHIESTA STANZIAMENTO 2019 SILLA										€	205.000,000
RICHIESTA STANZIAMENTO 2019 PUGGELLI										€	22.400,000
										€	1.090.074,167

Nella circostanza dell'adempimento richiesto di rimodulazione della spesa 2019 corre l'obbligo di dar conto di taluni elementi che evidenziano le criticità nell'ambito della gestione ICT/Informatica. Il primo elemento riguarda l'assetto organizzativo cioè la dotazione di professionalità assegnate alla funzione ICT che, sotto il profilo numerico, registra una riduzione dalle 12 unità presenti nell'anno 1999 (1 dirigente ICT + 11 addetti) alle attuali 6 unità (di cui solo 4 tecnici); le ulteriori n. 5 unità esterne attualmente operanti sulla base dei contratti di servizio, ovvero due tecnici per l'assistenza alle postazioni di lavoro, due tecnici per la Cabina di regia ed un sistemista, non coprono certamente il saldo numerico negativo di personale dipendente, soprattutto tenendo conto che negli ormai 19 anni trascorsi dalla data di riferimento, l'evoluzione tecnologica e lo sviluppo dei servizi che afferiscono all'informatica ha avuto un incremento quantitativo esponenziale: basti pensare alla costituzione della Cabina di Regia successiva agli anni 2000 (che assicura le riprese audio-video delle sedute d'Aula, di Commissione e degli Eventi, nonché la post-produzione dei filmati ed il supporto fotografico per gli Eventi stessi), allo sviluppo ed al potenziamento del sistema infrastrutturale (data center, sistema di rete e relativa connettività) dei software applicativi e, per quanto riguarda la telefonia mobile e l'avvento dei dispositivi mobili come tablet e smartphone, il potenziamento dei servizi WiFi e tutte le applicazioni che sono state sviluppate negli anni anche in adempimento a disposizioni di legge.

Vi sono poi ulteriori elementi di cui occorre dar conto, ovvero che negli ultimi anni si è cercato di coprire il ritardo nello sviluppo di sistemi quali il wi-fi, la videosorveglianza, la digitalizzazione del processo legislativo, nonché la razionalizzazione dei sistemi e, ultimo nell'elenco ma di primaria importanza, l'aggiornamento dei dispositivi hardware del Data Center del Consiglio Regionale che in ragione della rapida obsolescenza dei dispositivi tecnologici richiede un aggiornamento ormai non più procrastinabile, se si considera che i dispositivi in dotazione hanno un'età media di 7-8 anni. Ebbene le ultime disposizioni e gli indirizzi e le linee guida dell'Agid con l'introduzione della figura del responsabile della transizione informatica (individuata, per il Consiglio regionale, in una figura dirigenziale di Giunta) hanno fatto sì che una serie di interventi non potesse essere attivato in ragione dei vincoli normativi e degli indirizzi della stessa Agid.

Nell'ambito delle attività di ricognizione dei tetti di spesa e degli adempimenti derivanti dall'attuazione delle linee guida di Agid, sono stati attivati contatti con gli uffici della medesima Agid, i quali hanno prospettato possibili margini di flessibilità che potranno essere definiti in ragione delle scelte strategiche di un'Istituzione di rilievo qual è il Consiglio Regionale; tali ambiti e tali spazi potranno essere verificati solo a seguito della nomina del nuovo direttore dell'Agid di competenza del nuovo Governo; dovremo quindi attendere le prossime settimane, al più tardi settembre per poter verificare tali margini di manovra.

Allo stato attuale, effettuata la ricognizione qui riferita e definiti i limiti di spesa, in accordo con il Settore Bilancio e finanze, si è provveduto a rimodulare le singole richieste di stanziamento per l'anno 2019 nel complessivo rispetto del tetto di spesa ICT/informatica.

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

DOCUMENTO CONTABILE ANALITICO

vocePDCI 2019	RS 2018	CP 2018	CP 2019	CP 2020	CP 2021	CS 2018	CS 2019
E.2.01.01.01.000	€ -	€ 172.675,64	€ 172.676,07	€ 172.676,07	€ 172.676,07	€ 172.675,64	€ 172.676,07
E.2.01.01.02.000	€ -	€ 28.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 30.500,00	€ 17.500,00
E.2.01.01.04.000	€ -	€ 21.838.864,38	€ 21.676.317,00	€ 23.327.464,28	€ 21.696.160,55	€ 21.845.265,96	€ 21.676.317,00
E.2.01.04.01.000	€ -	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
E.3.01.02.01.000	€ -	€ 3.593,93	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 3.593,93	€ 1.000,00
E.3.02.03.01.000	€ -	€ 500,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 500,00	€ 600,00
E.3.03.03.04.000	€ -	€ 2.400,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 2.400,00	€ 1.000,00
E.3.03.03.99.000	€ -	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00
E.3.05.02.03.000	€ 66.000,00	€ 359.062,53	€ 198.813,33	€ 202.278,08	€ 202.279,46	€ 381.132,98	€ 264.813,33
E.3.05.99.99.000	€ 2.500,00	€ 4.954,61	€ 38.306,00	€ 5.378,00	€ 5.378,00	€ 12.786,61	€ 40.806,00
E.4.03.10.04.000	€ -	€ 715.517,22	€ 697.683,00	€ 502.244,00	€ 561.994,00	€ 715.517,22	€ 697.683,00
E.4.05.03.02.000	€ -	€ 20.675,18	€ -	€ -	€ -	€ 20.675,18	€ -
E.4.05.04.99.000	€ -	€ -	€ 135.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 135.000,00
E.9.01.01.01.000	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
E.9.01.01.02.000	€ -	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00
E.9.01.01.99.000	€ -	€ 1.092.320,00	€ 1.081.850,00	€ 1.069.500,00	€ 1.068.550,00	€ 1.092.320,00	€ 1.081.850,00
E.9.01.02.01.000	€ -	€ 2.859.700,00	€ 2.860.000,00	€ 2.860.000,00	€ 2.860.000,00	€ 2.859.700,00	€ 2.860.000,00
E.9.01.02.02.000	€ -	€ 8.691,58	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 8.691,58	€ 1.000,00
E.9.01.02.99.000	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
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	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 529,09	€ 500,00
E.9.01.99.01.000	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
E.9.01.99.03.000	€ -	€ 16.671,12	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 28.483,71	€ 16.500,00
E.9.02.04.02.000	€ 671,39	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 6.417,61	€ 671,39

DOCUMENTO CONTABILE ANALITICO

vocePDCI 2019	miss 2019	prog 2019	RS 2018	CP 2018	CP 2019	CP 2020	CP 2021	CP-IMP 2018	CP-IMP 2019	CP-IMP 2020	CP-IMP 2021	CP-FPV 2018	CP-FPV 2019	CP-FPV 2020	CP-FPV 2021	CS 2018	CS 2019
U.1.01.01.02.000	01	03	€ 16.324,19	€ 254.557,92	€ 256.618,00	€ 256.700,00	€ 261.400,00		€ 1.317,60	€ -	€ -					€ 265.873,97	€ 272.942,19
U.1.01.02.01.000	01	10	€ 45,00	€ 562,54	€ 630,00	€ 630,00	€ 630,00		€ -	€ -	€ -					€ 562,54	€ 675,00
U.1.02.01.01.000	01	01	€ -	€ 824.557,58	€ 845.772,00	€ 920.455,98	€ 882.517,46		€ -	€ -	€ -					€ 824.557,58	€ 845.772,00
U.1.02.01.01.000	01	10	€ -	€ 6.942,50	€ 6.545,00	€ 6.545,00	€ 6.545,00		€ -	€ -	€ -					€ 6.942,50	€ 6.545,00
U.1.02.01.01.000	01	11	€ -	€ 645,00	€ 59,50	€ 59,50	€ 59,50		€ -	€ -	€ -					€ 645,00	€ 59,50
U.1.02.01.02.000	01	03	€ 480,00	€ 1.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 1.480,00	€ 9.480,00
U.1.02.01.02.000	01	05	€ 1.000,00	€ 185,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00		€ -	€ -	€ -					€ 1.185,00	€ 1.180,00
U.1.02.01.06.000	01	05	€ -	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 200.000,00	€ 200.000,00
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	€ 7.029,33	€ 110.436,69	€ 92.711,25	€ 102.685,00	€ 102.685,00		€ 48.026,25	€ -	€ -					€ 145.418,88	€ 93.514,32
U.1.03.01.02.000	01	01	€ 13.015,00	€ 36.500,00	€ 36.350,00	€ 36.350,00	€ 33.350,00		€ 9.780,75	€ -	€ -					€ 39.039,20	€ 49.365,00
U.1.03.01.02.000	01	02	€ -	€ 14.965,43	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 14.965,43	€ 15.000,00
U.1.03.01.02.000	01	03	€ -	€ 69.345,05	€ 146.350,00	€ 87.900,00	€ 84.900,00		€ 1.545,98	€ -	€ -					€ 84.127,53	€ 146.150,00
U.1.03.01.02.000	01	08	€ -	€ 33.056,83	€ 10.246,00	€ 10.246,00	€ 10.246,00		€ -	€ -	€ -					€ 41.538,81	€ 10.246,00
U.1.03.01.02.000	01	11	€ -	€ 1.075,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 1.075,00	€ 1.000,00
U.1.03.01.02.000	05	02	€ -	€ 843,09	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -					€ 843,09	€ -
U.1.03.01.05.000	01	03	€ -	€ 16.545,44	€ 16.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00		€ 15.567,07	€ -	€ -					€ 22.749,75	€ 16.000,00
U.1.03.02.01.000	01	01	€ 72.099,59	€ 7.023.563,74	€ 6.892.357,40	€ 8.807.121,70	€ 6.980.467,40		€ -	€ -	€ -					€ 7.040.334,83	€ 6.935.665,50
U.1.03.02.02.000	01	01	€ 59.989,22	€ 172.640,00	€ 181.990,00	€ 156.840,00	€ 156.840,00		€ -	€ -	€ -					€ 187.718,48	€ 209.179,22
U.1.03.02.02.000	01	10	€ 2.000,00	€ 32.000,00	€ 32.676,07	€ 32.676,07	€ 32.676,07		€ -	€ -	€ -					€ 33.557,34	€ 34.676,07
U.1.03.02.02.000	05	02	€ -	€ 23.579,68	€ 46.500,00	€ 46.500,00	€ 46.500,00		€ -	€ -	€ -					€ 42.225,00	€ 46.500,00
U.1.03.02.04.000	01	10	€ 300,00	€ 34.523,16	€ 21.500,00	€ 31.300,00	€ 35.000,00		€ 720,00	€ 2.080,00	€ -					€ 56.690,88	€ 21.800,00
U.1.03.02.05.000	01	01	€ 129.988,20	€ 279.000,00	€ 281.000,00	€ 281.000,00	€ 281.000,00		€ 48.351,23	€ 7.853,56	€ -					€ 356.028,45	€ 410.988,20
U.1.03.02.05.000	01	03	€ 157.189,69	€ 641.590,12	€ 577.515,69	€ 446.740,90	€ 448.125,90		€ -	€ -	€ -					€ 861.918,49	€ 734.705,38
U.1.03.02.05.000	05	02	€ 35.301,57	€ 347.949,06	€ 356.429,89	€ 362.638,00	€ 362.638,00		€ 233.489,41	€ 68.740,73	€ -					€ 403.211,09	€ 385.231,46
U.1.03.02.07.000	01	03	€ 2.725,45	€ 27.159,29	€ 27.399,44	€ 26.348,68	€ 27.513,00		€ 20.263,56	€ 203,31	€ 402,60					€ 29.642,04	€ 30.124,89
U.1.03.02.07.000	01	05	€ -	€ 22.280,00	€ 22.280,00	€ 22.280,00	€ 22.280,00		€ -	€ -	€ -					€ 22.280,00	€ 22.280,00
U.1.03.02.07.000	01	08	€ 72.397,53	€ 306.676,15	€ 314.238,78	€ 332.460,17	€ 332.451,17		€ 234.099,60	€ -	€ 189,32					€ 418.192,77	€ 386.636,31
U.1.03.02.09.000	01	02	€ -	€ -	€ 19.000,00	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -					€ -	€ 19.000,00
U.1.03.02.09.000	01	03	€ 75,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		€ -	€ -	€ -					€ 2.791,82	€ 1.575,00
U.1.03.02.09.000	01	06	€ 199.706,10	€ 364.944,96	€ 390.123,00	€ 354.991,00	€ 369.591,00		€ 211.311,15	€ 30.612,64	€ -					€ 503.701,92	€ 583.829,10
U.1.03.02.09.000	01	08	€ 5.884,50	€ 86.758,60	€ 85.219,50	€ 66.680,00	€ 66.689,00		€ 33.166,35	€ -	€ -					€ 102.440,10	€ 91.104,00
U.1.03.02.09.000	05	02	€ -	€ 497,50	€ 506,61	€ 1.000,00	€ 18.500,00		€ 506,61	€ -	€ -					€ 497,50	€ 506,61
U.1.03.02.10.000	01	01	€ -	€ 7.102,80	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 7.102,80	€ 3.000,00
U.1.03.02.11.000	01	01	€ 12.752,80	€ 60.029,68	€ 63.755,00	€ 73.245,00	€ 73.245,00		€ -	€ -	€ -					€ 70.825,67	€ 73.007,80
U.1.03.02.11.000	01	03	€ 1.350,00	€ 1.350,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -					€ 1.350,00	€ 3.350,00
U.1.03.02.11.000	01	10	€ 30,00	€ -	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00		€ -	€ -	€ -					€ 30,00	€ 330,00
U.1.03.02.11.000	01	11	€ -	€ 1.720,00	€ 640,50	€ 640,50	€ 640,50		€ -	€ -	€ -					€ 1.720,00	€ 640,50
U.1.03.02.11.000	05	02	€ -	€ 56.700,00	€ 55.700,00	€ 55.700,00	€ 55.700,00		€ -	€ -	€ -					€ 58.900,00	€ 55.700,00
U.1.03.02.12.000	01	10	€ 12.000,00	€ 56.600,00	€ 52.000,00	€ 52.000,00	€ 52.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 56.600,00	€ 64.000,00
U.1.03.02.13.000	01	01	€ -	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 2.000,00	€ 3.000,00
U.1.03.02.13.000	01	02	€ 4.860,80	€ 29.761,51	€ 27.574,38	€ 27.577,11	€ 27.090,00		€ 20.967,57	€ 487,11	€ -					€ 32.883,68	€ 32.151,18
U.1.03.02.13.000	01	03	€ 204.833,54	€ 1.349.592,54	€ 1.384.005,00	€ 1.376.450,00	€ 1.378.450,00		€ 382.785,16	€ 13.846,15	€ -					€ 1.478.973,64	€ 1.444.838,54
U.1.03.02.13.000	01	05	€ 49,40	€ 50,00	€ 50,50	€ 50,00	€ 50,00		€ 24,84	€ -	€ -					€ 75,00	€ 99,90
U.1.03.02.13.000	01	11	€ -	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00		€ -	€ -	€ -					€ 1.000,00	€ 500,00
U.1.03.02.13.000	05	02	€ 893,72	€ 30.728,94	€ 7.793,55	€ 7.837,47	€ 10.500,00		€ 7.793,55	€ 7.837,47	€ -					€ 30.758,94	€ 7.893,72
U.1.03.02.13.000	09	03	€ 5.584,91	€ 4.350,00	€ 1.900,00	€ 3.400,00	€ 3.400,00		€ 332,28	€ -	€ -					€ 5.934,91	€ 7.484,91
U.1.03.02.14.000	01	01	€ 440,00	€ 1.100,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 1.100,00	€ 1.440,00
U.1.03.02.14.000	01	03	€ 7.500,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 125.100,83	€ 127.500,00
U.1.03.02.14.000	01	11	€ -	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00		€ -	€ -	€ -					€ 900,00	€ 900,00
U.1.03.02.16.000	01	03	€ 437,77	€ 23.750,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 24.088,76	€ 15.437,77
U.1.03.02.16.000	01	05	€ -	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00		€ -	€ -	€ -					€ 2.500,00	€ 2.500,00
U.1.03.02.17.000	01	03	€ -	€ 8.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ -	€ -	€ -					€ 8.500,00	€ 1.000,00
U.1.03.02.18.000	01	10	€ 3.700,00	€ 12.128,00	€ 11.200,00	€ 11.200,00	€ 11.200,00		€ -	€ -	€ -					€ 15.867,88	€ 14.900,00
U.1.03.02.19.000	01	01	€ -	€ -	€ -	€ 600,00	€ -		€ -	€ -	€ -					€ -	€ -
U.1.03.02.19.000	01	03	€ 7.500,00	€ 32.000,00	€ 31.763,21	€ 31.763,00	€ 31.763,00		€ -	€ -	€ -					€ 35.201,89	€ 39.263,21
U.1.03.02.19.000	01	08	€ 134.787,62	€ 699.612,44	€ 654.066,68	€ 654.385,00	€ 654.385,00		€ 363.586,62	€ 17.838,84	€ -					€ 948.344,86	€ 788.854,30
U.1.03.02.19.000	05	02	€ 23.793,05	€ 30.000,00	€ 58.116,00	€ 200.266,00	€ 83.716,00		€ 12.770,87	€ -	€ -					€ 60.971,69	€ 31.793,05
U.1.03.02.99.000	01	01	€ 42.481,85	€ 218.576,66	€ 227.060,00	€ 183.810,00	€ 184.000,00		€ 63.338,53	€ 28.906,86	€ -					€ 239.259,50	€ 253.541,85
U.1.03.02.99.000	01	03	€ 20,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00		€ -	€ -	€ -					€ 546,00	€ 520,00
U.1.03.02.99.000	01	11	€ -	€ 13.954,50	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00		€ -	€ -	€ -					€ 13.954,50	€ 400,00
U.1.03.02.99.000	05	02	€ -	€ 32.650,00	€ 24.650,00	€ 24.650,00	€ 24.650,00		€ -	€ -	€ -					€ 40.182,30	€ 9.650,00
U.1.04.01.01.000	01	01	€ 52.100,00	€ 109.900,00	€ 239.716,65	€ 264.000,00	€ 264.000,00		€ 33.600,00	€ -	€ -					€ 114.900,00	€ 291.816,65
U.1.04.01.01.000	05	02	€ 2.947,89	€ 92.767,00	€ 84.567,00	€ 107.767,00	€ 107.767,00		€ 46.567,00	€ -	€ -					€ 106.711,21	€ 87.514,89</

DOCUMENTO CONTABILE ANALITICO

vocePDCI 2019	miss 2019	prog 2019	RS 2018	CP 2018	CP 2019	CP 2020	CP 2021	CP-IMP 2018	CP-IMP 2019	CP-IMP 2020	CP-IMP 2021	CP-FPV 2018	CP-FPV 2019	CP-FPV 2020	CP-FPV 2021	CS 2018	CS 2019
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	14	03	€ -	€ -	€ 42.500,00	€ 42.500,00	€ 42.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ 42.500,00
U.1.04.03.99.000	01	01	€ 100.296,69	€ 800.800,00	€ 910.350,00	€ 916.950,00	€ 916.950,00	€ 22.200,00	€ -	€ -	€ -					€ 892.620,44	€ 1.010.646,69
U.1.04.03.99.000	14	02	€ -	€ 119.634,52	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 119.634,52	€ 50.000,00
U.1.04.03.99.000	14	03	€ -	€ 85.000,00	€ 42.500,00	€ 42.500,00	€ 42.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 85.000,00	€ 42.500,00
U.1.04.04.01.000	01	01	€ 27.304,14	€ 144.100,00	€ 76.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 16.500,00	€ -	€ -	€ -					€ 146.700,00	€ 103.304,14
U.1.04.04.01.000	05	02	€ 16.918,68	€ 381.321,75	€ 258.000,00	€ 233.000,00	€ 263.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 389.886,06	€ 274.918,68
U.1.04.04.01.000	07	01	€ -	€ 330.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 330.000,00	€ -
U.1.04.04.01.000	11	02	€ -	€ 230.000,00	€ 3.500,00	€ 4.500,00	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 230.000,00	€ 3.500,00
U.1.04.04.01.000	12	10	€ -	€ 204.475,39	€ 3.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 204.475,39	€ 3.500,00
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	€ 46.500,00	€ 109.000,00	€ 109.000,00	€ 109.000,00	€ 109.000,00	€ 32.000,00	€ -	€ -	€ -					€ 148.999,32	€ 155.500,00
U.1.10.01.01.000	20	01	€ -	€ 173.687,57	€ 129.500,00	€ 179.000,00	€ 179.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 173.687,57	€ 129.500,00
U.1.10.01.01.000	20	03	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ -
U.1.10.01.02.000	20	03	€ -	€ 2.695.111,73	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 2.695.111,73	€ 250.000,00
U.1.10.01.03.000	20	02	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ -
U.1.10.01.99.000	20	03	€ -	€ 1.497,52	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 1.497,52	€ -
U.1.10.02.01.000	01	03	€ -	€ 5.185,90	€ 509,75	€ 402,60	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.185,90	€ 509,75	€ 402,60	€ -	€ -	€ -
U.1.10.02.01.000	01	06	€ -	€ 1.108,49	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.108,49	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
U.1.10.02.01.000	01	08	€ -	€ 279,03	€ 189,32	€ 189,32	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 279,03	€ 189,32	€ 189,32	€ -	€ -	€ -
U.1.10.02.01.000	05	02	€ -	€ 66,75	€ 40,50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 66,75	€ 40,50	€ -	€ -	€ -	€ -
U.1.10.02.01.000	09	03	€ -	€ 1,83	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1,83	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
U.1.10.03.01.000	01	01	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ 1.000,00
U.1.10.03.01.000	01	06	€ -	€ -	€ 17.145,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ 17.145,00
U.1.10.04.01.000	01	03	€ 225,00	€ 85.778,36	€ 111.000,00	€ 111.000,00	€ 111.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 86.003,36	€ 111.225,00
U.1.10.04.01.000	01	05	€ -	€ 16.111,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 17.171,97	€ 8.000,00
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	01	€ -	€ 6.691,58	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 6.691,58	€ -
U.1.10.99.99.000	01	06	€ -	€ -	€ 15.525,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ 15.525,00
U.1.10.99.99.000	05	01	€ -	€ -	€ -	€ 90.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ -
U.2.02.01.03.000	01	03	€ 2.100,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 13.776,76	€ 6.600,00
U.2.02.01.03.000	01	11	€ -	€ 17.482,89	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 17.482,89	€ 2.000,00
U.2.02.01.03.000	05	02	€ -	€ 10.543,24	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 42.486,68	€ -
U.2.02.01.04.000	01	03	€ 94.920,00	€ 104.920,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 104.920,00	€ 94.920,00
U.2.02.01.04.000	01	06	€ 40.618,68	€ 67.000,00	€ 56.710,00	€ 101.497,00	€ 113.747,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 166.517,90	€ 97.328,68
U.2.02.01.04.000	01	08	€ -	€ 305.370,48	€ 76.845,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 305.370,48	€ 76.845,00
U.2.02.01.05.000	01	03	€ -	€ 8.700,00	€ 12.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 9.929,22	€ 12.000,00
U.2.02.01.05.000	01	11	€ 10.600,00	€ 11.517,11	€ 10.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 11.517,11	€ 20.600,00
U.2.02.01.05.000	05	02	€ -	€ -	€ -	€ 42.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ -
U.2.02.01.06.000	01	03	€ -	€ 800,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 800,00	€ -
U.2.02.01.07.000	01	08	€ -	€ 408.905,37	€ 116.104,00	€ 111.714,00	€ 111.714,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 496.175,79	€ 116.104,00
U.2.02.01.10.000	01	06	€ 7.801,43	€ -	€ 321.300,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 20.702,66	€ 329.101,43
U.2.02.03.02.000	01	08	€ 40.618,00	€ 182.770,86	€ 45.533,00	€ 45.533,00	€ 45.533,00	€ 22.945,19	€ -	€ -	€ -					€ 240.004,05	€ 86.151,00
U.2.02.03.05.000	01	03	€ -	€ 6.000,00	€ 15.000,00	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 6.000,00	€ 15.000,00
U.2.02.03.05.000	01	06	€ -	€ -	€ 12.691,00	€ 58.000,00	€ 65.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ 12.691,00
U.2.02.03.99.000	01	08	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ -	€ -
U.2.03.01.02.000	05	01	€ -	€ 163.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 179.500,00	€ 100.000,00
U.2.05.01.01.000	20	03	€ -	€ 48.000,00	€ 60.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 48.000,00	€ 60.000,00
U.2.05.01.02.000	20	03	€ -	€ 1.425.552,25	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 1.425.552,25	€ -
U.7.01.01.01.000	99	01	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 3.000,00	€ 3.000,00
U.7.01.01.02.000	99	01	€ -	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 900.000,00	€ 900.000,00
U.7.01.01.99.000	99	01	€ 41.331,69	€ 1.092.320,00	€ 1.081.850,00	€ 1.069.500,00	€ 1.068.550,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 1.117.019,38	€ 1.123.181,69
U.7.01.02.01.000	99	01	€ -	€ 2.859.700,00	€ 2.860.000,00	€ 2.860.000,00	€ 2.860.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 2.859.700,00	€ 2.860.000,00
U.7.01.02.02.000	99	01	€ -	€ 8.691,58	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 8.691,58	€ 1.000,00
U.7.01.02.99.000	99	01	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 1.000,00	€ 1.000,00
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	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 500,00	€ 500,00
U.7.01.99.01.000	99	01	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 10.000,00	€ 10.000,00
U.7.01.99.03.000	99	01	€ -	€ 16.671,12	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 16.671,12	€ 16.500,00
U.7.02.04.01.000	99	01	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -					€ 1.000,00	€ -

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 2019 e per l'individuazione degli obiettivi strategici da assegnare alla strutture organizzative, alla luce dei parametri di valutazione indicati dall'articolo 11, comma 5, del d.lgs. 118/2011 sopra richiamato.

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

2. Contesto di riferimento

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

Altra significativa novità, 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 i n. 49 i soggetti proclamati/nominati nella X legislatura che sarebbero stati titolari di assegno vitalizio comporta un risparmio di spesa (stimando gli stessi erogabili al 65° anno di età e con un aspettativa di vita di 85 anni) così determinato :

- **€ 1.135.365,65** nel primo quinquennio
- **€ 6.377.266,70** in un decennio
- **€ 16.861.066,60** in un ventennio

Con l'obiettivo del progressivo contenimento dei costi, è stata successivamente adottata la legge regionale 10 dicembre 2015, n. 74, che ha sancito il divieto di cumulo dell'assegno vitalizio regionale con analogo istituto previsto per gli eletti alla carica di parlamentare europeo, di parlamentare della Repubblica italiana, di consigliere o di assessore di altra Regione. Tale legge continuerà a produrre i suoi significativi effetti nel corso degli anni, anche in considerazione della conclusione della restituzione dei contributi a coloro che ne abbiano versati in eccedenza rispetto all'importo degli assegni vitalizi percepiti . A tale data (anno 2029) il risparmio stimato ammonterà a circa € 1.200.000,00 su base annua.

Con l'anno 2018 arriva invece a cessazione la riduzione temporanea dei vitalizi, applicata per il quadriennio 2015-2018, ai sensi dell'articolo 27 bis della legge regionale della Toscana n. 3/2009 come inserito dall'articolo 75 della l.r. 86/2014. Tale riduzione ha permesso di destinare risorse, per circa € 650.000,00 (nel triennio 2015/2017), e ulteriori € 220.000,00 circa per il 2018, dal capitolo di spesa che finanzia gli assegni vitalizi al fondo speciale iscritto nel bilancio del Consiglio regionale destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di Presidenza.

Di pari passo è continuata l'azione per il contenimento e la riduzione delle spese di funzionamento, in linea con l'azione già intrapresa nei precedenti esercizi, come testimoniato dall'andamento complessivamente decrescente delle entrate da trasferimenti dal bilancio della Regione Toscana per il funzionamento del Consiglio regionale nel periodo 2012 – 2018 e della spesa complessiva nello stesso periodo. Invero, la determinazione del fabbisogno per il funzionamento del Consiglio, effettuata ai sensi dell'articolo 8 della legge regionale 5 febbraio 2008 , n.4 (Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale) per l'annualità 2019 e quantificato in euro 22.341.000,00 , risulta pari alla stessa cifra del biennio 2017-2018.

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

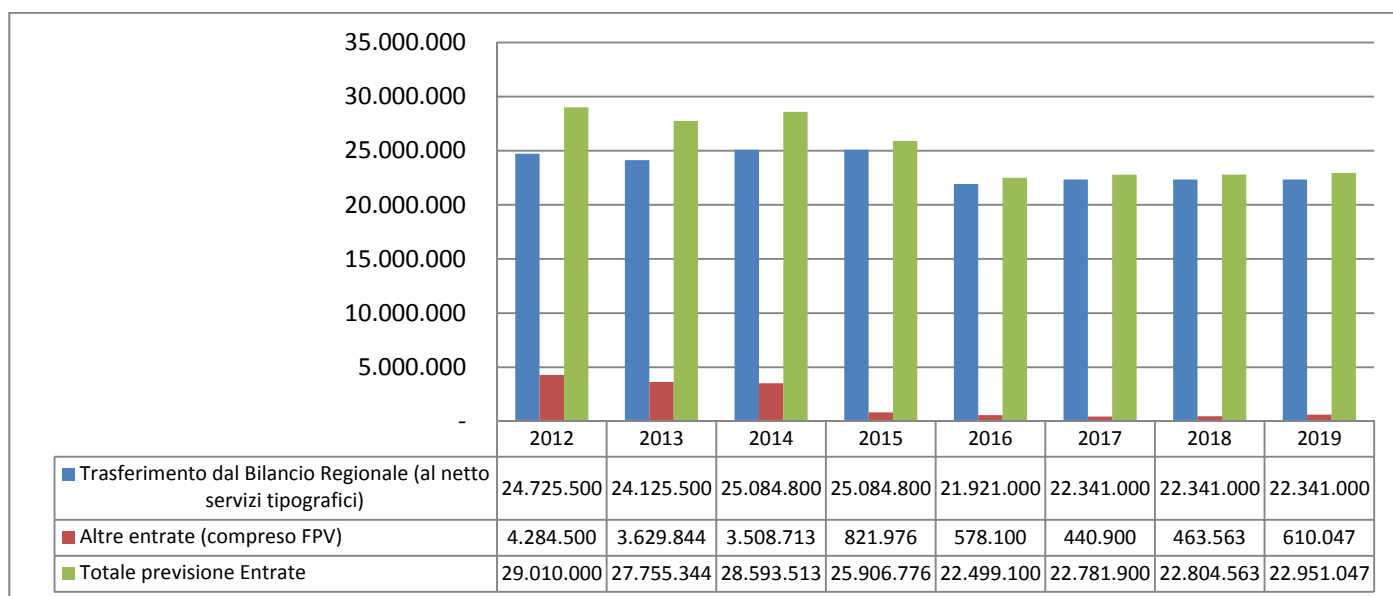
In particolare, la spesa per le segreterie dei componenti dell'Ufficio di Presidenza è stata ridotta del 50% rispetto al dimensionamento delle segreterie della precedente legislatura.

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

Trend trasferimento fondi dal bilancio Regione Toscana

Dati bilancio di previsione iniziale - trend anni 2012-2019 (al netto delle contabilità speciali)

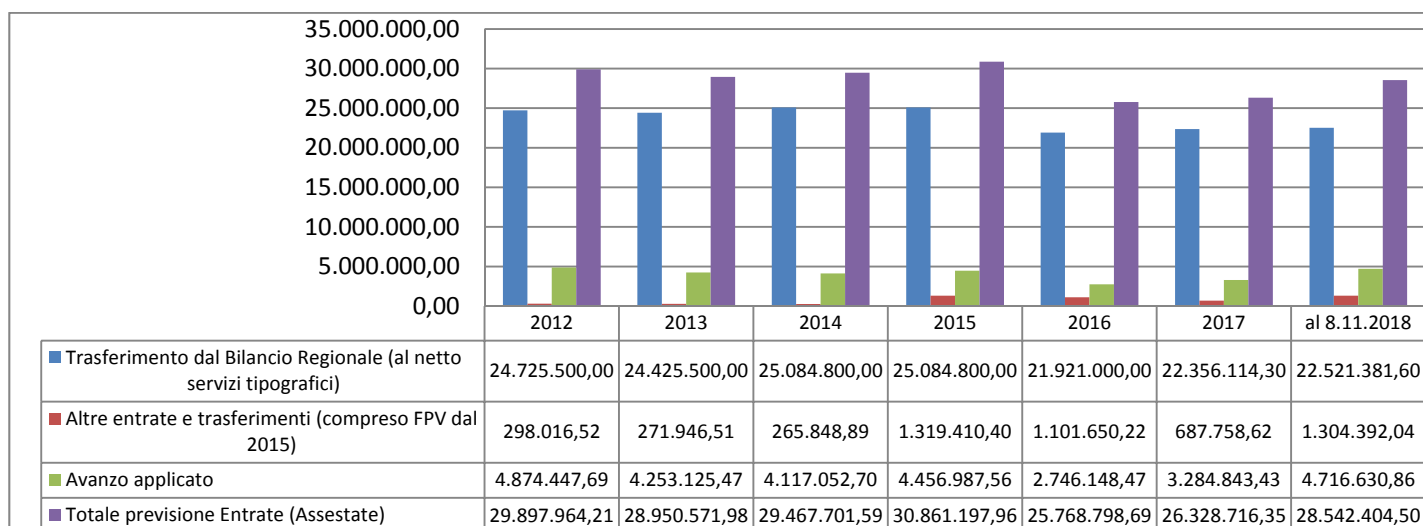
Tabelle entrate - (previsioni iniziali di entrata)



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

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

Tabelle entrate (previsioni assestate di entrata - al netto delle contabilità speciali)



Con riferimento all'anno 2018 la previsione è aggiornata all' 11^ variazione dell'Ufficio di presidenza n. 114 dell'anno 2018.

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

presentazione di dimissioni di n. 1 consigliere . L'importo iniziale richiesto alla Giunta regionale è pari ad euro 22.341.000,00.

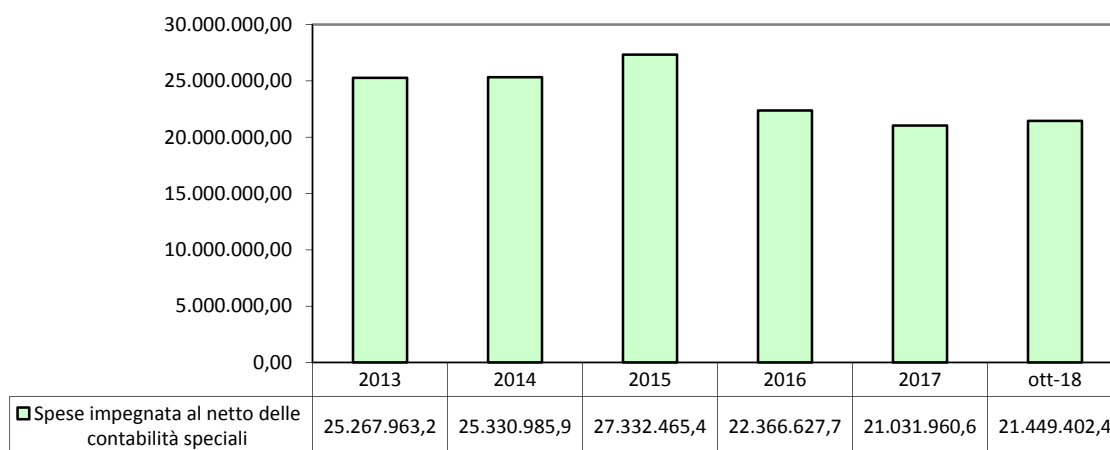
L'importo dei trasferimenti dal bilancio della Regione dell' anno 2018, pari a euro 22.521.381,60, tiene conto dei seguenti versamenti nel corso dell'anno 2018:

- Euro 44.089,54 relativi al trasferimento fondi dal Bilancio regionale per attività di competenza del Consiglio regionale a copertura della spesa per anticipo indennità di fine mandato ad un consigliere cessato dalla carica nel primo bimestre 2018, come da delibera Consiglio n. 29 del 13 marzo 2018;
- euro 127.223,48 relativi trasferimento di fondi dal Bilancio regionale per attività di competenza del Consiglio regionale per l'erogazione dell'indennità di fine mandato ai Consiglieri cessati dalla carica nel primo trimestre 2018, come da delibera Consiglio n. 53 del 5 giugno 2018;
- euro 9.068,58 relativi al trasferimento fondi dal Bilancio regionale per attività di competenza del Consiglio regionale a copertura delle spesa per l'erogazione del 40% dell' indennità di fine mandato ad n. 1 consigliere come da delibera Consiglio n. 86 del 25 settembre 2018.

L'importo iniziale 2018 del fabbisogno richiesto alla Giunta regionale è pari, pertanto, ad euro 22.341.000,00.

Trend spesa impegnata (al netto delle contabilità speciali)

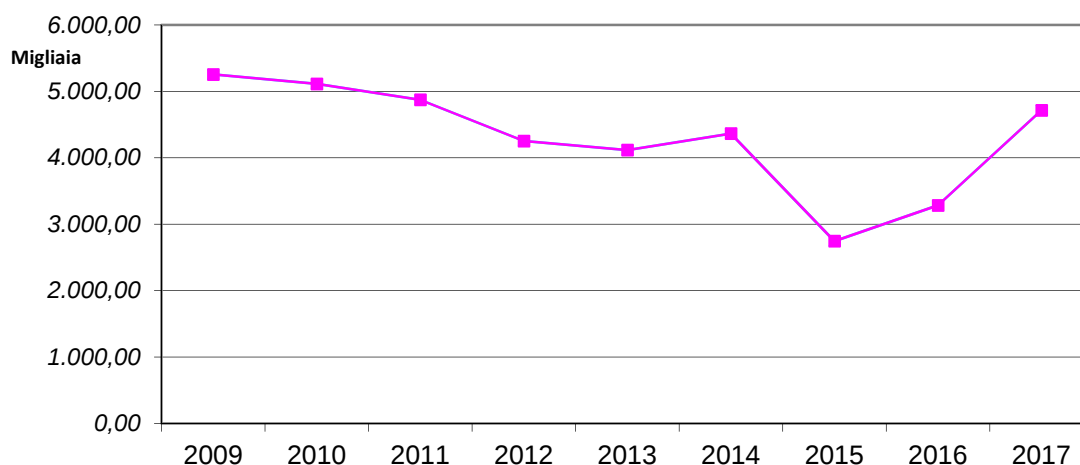
Grafico - Andamento spesa impegnata nel periodo 2013-2018 al netto delle contabilità speciali



DATI DI RENDICONTO

Il grafico che segue offre una rappresentazione dell'andamento dell'avanzo di amministrazione negli ultimi 9 anni evidenziando complessivamente un trend decrescente . Invero l'importo relativo all'annualità 2017 è comprensivo del dovuto accantonamento al fondo rischi da contenzioso per una cifra di euro 1.906.000,00.

Grafico - Andamento dell'Avanzo di amministrazione nel periodo 2009-2017 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
Avanzo di amministrazione	4.456.987,56	2.746.148,47	3.284.843,43	4.716.630,86

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 2018-2019-2021 approvato con deliberazione Consiglio n.73 del 31 luglio 2018 ¹ si è tenuto conto della quote accantonate e vincolate come risultanti dalla seguente tabella:

¹ 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](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.

		GESTIONE 2017		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				6.512.516,13
RISCOSSIONI	(+)	17.524,56	27.217.911,19	27.235.435,75
PAGAMENTI	(-)	2.794.807,91	23.672.909,53	26.467.717,44
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			7.280.234,44
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			7.280.234,44
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	12.639,46	42.923,86	55.563,32
RESIDUI PASSIVI	(-)	119.183,70	1.826.463,05	1.945.646,75
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			299.307,06
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			374.213,09
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A)⁽²⁾	(=)			4.716.630,86
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017:				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017				-
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni)				1.497,52
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				-
Fondo perdite società partecipate				-
Fondo contenzioso				1.906.000,00
Fondi speciali per il finanziamento dei nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale per spese correnti ex articolo 49 comma 5 d.lgs. 118/2011				250.000,00
Totale parte accantonata (B)				2.157.497,52
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - trasferimenti Agcom (di cui 4.785,80 euro riferiti a spese in conto capitale AGCOM)				40.302,23
Altri vincoli art. 5 bis L.r. 4/2008				11.219,50
Altri vincoli fondo oneri art. 27 ter L.r. 3/2009				459.475,39

Totale parte vincolata (C)		510.997,12
Parte destinata agli investimenti		300.635,74
Totale parte destinata agli investimenti (D)		300.635,74
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		1.747.500,48
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

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

Numero capitolo	Descrizione capitolo	Titolo	Previsione ante assestamento	<i>Variazione (assestamento)</i>
10335	Fondo rischi da contenzioso	Spese correnti	2.287.734,69	148.265,31
10505	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese investimento	Spese in conto capitale	174.214,72	1.249.235,17
20016	apparati di telecomunicazione	Spese in conto capitale	149.251,50	100.000,00
10504	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese corrente	Spese correnti	339.111,73	250.000,00
			Totale	1.747.500,48

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 2018, le cui risultanze finali sono le seguenti:

Periodo di riferimento	Totale pagato	Indicatore di tempestività dei pagamenti
1 trimestre 2018	1.737.078,72	-13,73
2 trimestre 2018	1.162.977,64	-12,28
3 trimestre 2018	1.243.472,54	-15,70

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 2018, è pari ad € 295.248,40 su un totale di € 4.143.528,90 (pari a circa il 7.12%).

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 68 su un totale di 920.

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

3.Il bilancio di previsione 2019-2020-2021

Tabella riassuntiva entrata e spesa nel triennio 2019-2020-2021 e confronto con la previsione iniziale 2018

SPESA	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Spesa di funzionamento c/corrente	22.089.045,59	22.118.364,40	23.734.146,00	22.102.696,00
Spesa c/capitale	715.517,22	832.683,00	502.244,00	561.994,00
Totale (corrente e capitale)	22.804.562,81	22.951.047,40	24.236.390,00	22.664.690,00
Partite di giro e uscite per conto terzi	4.919.520,00	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
Totale generale	27.724.082,81	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00

ENTRATA	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana - corrente (compreso spese gestione biblioteca)	21.625.482,78	21.643.317,00	23.294.464,28	21.663.160,55
Trasferimenti fondi da bilancio Regione Toscana -c/capitale	715.517,22	697.683,00	502.244,00	561.994,00
Totale trasferimenti da bilancio Regione	22.341.000,00	22.341.000,00	23.796.708,28	22.225.154,55
Trasferimenti correnti - Rimborsi da Giunta regionale servizi tipografici	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Trasferimenti da Autorità per le garanzie nella comunicazione	172.675,64	172.676,07	172.676,07	172.676,07

ENTRATA	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Altre entrate del Consiglio	252,091,10	262.729,33	233.266,08	233.267,46
Altre entrate del Consiglio – sponsorizzazione tecnica	--	135.000,00	--	--
Fondo Pluriennale vincolato Entrata	5.796,07	6.642,00	739,57	591,92
Avanzo di amministrazione	--	--	--	--
Totale altre entrate del Consiglio regionale	463.562,81	610.047,40	439.681,72	439.535,45
Partite di giro e entrate per conto terzi	4.919.520,00	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
Totale generale	27.724.082,81	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00

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 nonché le politiche che si intende sviluppare per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e per il governo delle proprie funzioni fondamentali.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1 Qualificazione della funzione legislativa

1. Qualificazione della funzione legislativa

L'attività legislativa del Consiglio regionale sarà caratterizzata dalla valorizzazione del Rapporto sulla normazione, previsto dall'articolo 15 della legge regionale 55/2008 (Disposizioni in materia di qualità della normazione) quale strumento di qualità della legge.

Il Rapporto raccoglie e analizza, sotto il profilo tecnico e istituzionale i dati quantitativi e qualitativi delle leggi e dei regolamenti regionali nell'anno considerato.

Ai fini della formulazione del Rapporto i Settori "Assistenza generale alle commissioni" e "Assistenza giuridica legislativa" predisporranno delle schede illustrative del percorso procedurale e giuridico in commissione e in aula per ogni singola proposta di legge regionale approvata o respinta dal Consiglio regionale.

Le schede per il rapporto saranno inviate puntualmente a tutti i consiglieri dopo la pubblicazione delle leggi regionali sul BURT.

Il Rapporto sulla legislazione sarà presentato unitamente alle formule normative standardizzate curate dal "Settore Assistenza generale alle commissioni" e dal "Settore Assistenza giuridica legislativa" in collaborazione con gli uffici della Giunta regionale.

A seguito della sperimentazione del procedimento digitale per la gestione dell'iter degli atti, sarà implementato il database con l'inserimento di tutte le leggi regionali presentate da inizio legislatura ed approvate o respinte dal Consiglio regionale nel corso dell'anno 2018.

Proseguirà inoltre lo studio del database con l'analisi degli atti di indirizzo, con l'obiettivo, a regime, di mettere a disposizione degli utenti interni ed esterni al Consiglio regionale un'area completa di informazione e ricerca di tutti gli atti all'esame del Consiglio regionale."

2. Dematerializzazione degli atti amministrativi ed atti ad indirizzo politico

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

Nel corso del 2017, su indirizzo dell'Ufficio di Presidenza, ha preso avvio la sperimentazione del processo di digitalizzazione dell'iter degli atti ad indirizzo politico che arriverà a compimento nel 2019 con la digitalizzazione dell'iter delle proposte di delibera e degli atti ispettivi,

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

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

L'attività di informazione svolta dall'Ufficio Stampa ai sensi della legge regionale 9/2011 sarà integrata tramite l'attivazione di convenzioni annuali con le emittenti televisive e radiofoniche locali, al fine di sostenere la realizzazione di attività informative sul Consiglio regionale e acquisire servizi qualificati di informazione prodotti da agenzie di stampa e di video-informazione. A tal fine, attraverso procedure a evidenza pubblica si procederà alla erogazione di contributi a emittenti televisive e radiofoniche individuate sulla base dei parametri oggettivi che saranno definiti dal programma annuale di informazione e comunicazione previsto dalla legge regionale 22/2002. Inoltre, si prevedono momenti di fattiva collaborazione fra le due aree contigue e complementari quali quella della Comunicazione e dell'Informazione istituzionale.

Il programma annuale ex L.R. 22/2002 conterrà gli indirizzi per lo svolgimento delle attività di comunicazione, che, 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. Gli interventi di comunicazione realizzati attraverso l'acquisto di spazi pubblicitari saranno oggetto, come negli anni precedenti, di una specifica e tempestiva pianificazione annuale, così da poter supportare adeguatamente le singole iniziative. Come nel 2018, particolare attenzione – supportata anche da specifiche risorse finanziarie – sarà rivolta alla promozione della Festa della

Toscana, la più rilevante tra le iniziative di particolare rilievo regionale definite dalla legge regionale 46/2015.

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 170 titoli, puntando alla qualificazione dei contenuti e alla tempestività delle realizzazioni.

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

4. Razionalizzazione e contenimento della spesa per vitalizi

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

Per il prossimo bilancio 2019-2020-2021 si stimano i seguenti risparmi, al netto dei contributi da restituire a coloro che ne abbiano versati in eccedenza rispetto all'importo degli assegni vitalizi percepiti. Tali risparmi sono stimati in considerazione del progressivo evolversi delle situazioni personali degli ex consiglieri, relativamente alla data di decorrenza dei vari assegni vitalizi parlamentari, che rappresenta anche la data dell'eventuale restituzione dei contributi, ai sensi dell'art. 23 quarter, comma 4, l.r. 3/2009.

Anno	Importo assegni vitalizi non erogati euro	Contributi da restituire euro	Risparmio euro
2019	958.000,00	457.000,00	501.000,00
2020	958.000,00	0	958.000,00
2021	958.000,00	0	958.000,00

Nel periodo dal 2021 al 2029 è stimabile un risparmio annuo di circa un milione di euro. A regime, dopo il 2029, il risparmio annuo per la mancata erogazione del vitalizio regionale in caso di altro vitalizio è stimabile in oltre € 1.200.000,00. A seguito del ricorso presentato dagli ex consiglieri che hanno perso il vitalizio a fronte dell'introdotta divieto di cumulo, si è provveduto ad apposito accantonamento nel fondo rischi da contenzioso come rappresentato nell'apposito paragrafo del successivo punto 5 della presente relazione.

Al 31/12/2018 cessa 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 14.000,00 per il 2019, euro 18.000,00 per il 2020 e euro 19.000,00 per il 2021.

5. Contenimento della spesa relativa al finanziamento dei gruppi consiliari

La l.r. 83/2012 “Disciplina del finanziamento dei gruppi consiliari”, prevede, dal 1° gennaio 2013, l’assegnazione a ciascun gruppo di un contributo annuo pari a € 5.000,00 per ciascun consigliere aderente al gruppo e di una somma complessiva di € 0,05 per ogni residente nella regione, secondo dati Istat, da ripartire tra i gruppi in base a criteri definiti con Deliberazione dell’Ufficio di Presidenza. Quest’ultima quota, che ammonta complessivamente a € 184.641,40 annui nell’ottica di contenimento della spesa non è stata sinora attribuita, e non è stata prevista neanche per il bilancio 2019-2020-2021.

6. Consolidamento strumenti di programmazione.

In coerenza con le disposizioni del d.lgs. 118/2011, il Consiglio regionale intende rafforzare il proprio sistema di programmazione basato sulla definizione di obiettivi, individuazione di mezzi (finanziari e organizzativi) nonché dei tempi di realizzazione delle attività.

In una prospettiva di costante miglioramento degli strumenti della programmazione è stata implementata l’informatizzazione del bilancio gestionale e la sua integrazione con la procedura informatica per le variazioni di bilancio.

Tale sistema integrato consentirà di aggiornare e variare in corso di esercizio le attività programmate nel bilancio gestionale consentendo una semplificazione dell’attività amministrativa e facilitando il rispetto degli adempimenti previsti dal d.lgs. 118/2011 e dal Regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28 del 27 giugno 2017.

Ne consegue che nel nuovo esercizio finanziario 2019 il Consiglio regionale potrà contare su un sistema di programmazione integrato che permetterà un ancor più efficace raccordo tra le funzioni di indirizzo politico-amministrativo e le funzioni di gestione, finalizzate a realizzare gli obiettivi programmati, spettanti alla struttura organizzativa dell’ente.

7. Prevenzione della corruzione e trasparenza

In materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, anche per l’anno 2019 l’attività sarà incentrata nell’implementazione degli strumenti di carattere organizzativo e gestionale tesi a coordinare i vari strumenti della programmazione: il piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza, il bilancio gestionale, il programma delle acquisizioni di cui all’articolo 21 del d.lgs. 50/2016.

Inoltre, in linea con i piani adottati negli ultimi anni, occorre consolidare e migliorare il livello di applicazione dei seguenti principi e metodologie:

- a) principio della responsabilizzazione ovvero dell’agire per centri di responsabilità diffusi;
- b) principio della programmazione per lo svolgersi di un’attività amministrativa ordinata e controllabile;
- c) il principio del rendere conto dell’attività svolta (*accountability*);
- d) implementazione del sistema di regole e modelli preordinati di atti e procedure, come elemento guida per l’implementazione delle buone pratiche e per garantire omogeneità di comportamenti tra i vari uffici del Consiglio (*check list, circolari, patto di integrità, codice comportamento*)

Il miglioramento atteso dall’applicazione della metodologia di prevenzione della corruzione e della trasparenza e dal relativo sistema di gestione è quello di potenziare un effettivo e costante supporto all’organizzazione.

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

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

Le strutture dirigenziali sono le seguenti :

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

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

Sotto il profilo dei costi, prendendo a riferimento la X legislatura , si è realizzata :

a) la riduzione dei costi per le strutture di supporto agli organi ed organismi politici del Consiglio regionale. In particolare, la riduzione di spesa più consistente riguarda le segreterie dei componenti dell'Ufficio di Presidenza, che è stata ridotta quasi della metà rispetto al dimensionamento delle segreterie della precedente legislatura.

Anche la spesa per le segreterie dei Gruppi consiliari risulta ridotta di circa un terzo rispetto alla IX legislatura per effetto dell'entrata in vigore dei limiti previsti dalla l.r. 83/2013.

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

Le posizioni dirigenziali sono attualmente le seguenti:

1 Direzione d'Area

9 settori di Alta Complessità - tutti ricoperti

1 settore Complesso

1 dirigente in aspettativa con diritto alla conservazione del posto."

Per quanto concerne le articolazioni amministrative, alla consistente riduzione di personale sia dirigente (la riduzione di 4 unità significa -28,5% sulla dotazione precedente) che del comparto (la riduzione di 25 unità significa -9,73% sulla dotazione precedente) determinata dalla dichiarazione di eccedenze di cui sopra, si sono aggiunte, nell'anno 2017 e nel corrente anno 2018, ulteriori

uscite per pensionamenti, mobilità verso altre amministrazioni ed altro, di n. 12 unità (n. 2 cat. B, n. 4 cat. C, n. 6 cat.D).

Occorre evidenziare tuttavia, che il risultato del contenimento della spesa ha determinato una progressiva compressione operativa non sempre compatibile con il mantenimento degli standard qualitativi della prestazione, soprattutto per quegli uffici che sono stati chiamati a presidiare ulteriori funzioni e attività introdotte da nuovi provvedimenti di legge o che sono stati maggiormente interessati dalla riduzione di personale.

L'assenza di turnover e la costante fuoriuscita di unità di personale in assenza di idonei interventi rischiano di causare, oltre alle criticità operative già descritte, un gap esperienziale e di competenze che inevitabilmente potrebbe investire gli uffici maggiormente interessati dalla carenza, ormai strutturale, di personale e compromettere, in prospettiva, la piena efficienza della struttura consiliare.

Inoltre nel prossimo biennio sono previste, sulla base della normativa attualmente in vigore in maniera pensionistica, uscite per oltre 20 unità di personale.

Il quadro appena sintetizzato fa emergere l'esigenza di intervenire con determinazione al fine di assicurare l'acquisizione di specifiche figure professionali e dirigenziali per il cui reperimento occorrerà pertanto un coordinamento con la Giunta regionale per l'individuazione di soluzioni volte ad arginare il depauperamento della struttura consiliare.

9. Organismi esterni

Spesa Organismi esterni - trend 2019-2020-2021 a confronto con l'esercizio 2018. La tendenza è costituita da un incremento della spesa imputabile, principalmente, alla gestione delle attività del Co.re.com e del Difensore Civico.

SPESA ORGANISMI ESTERNI	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - attività	283.500,00	300.500,00	300.500,00	300.500,00
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - Dibattito pubblico	33.500,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione - trattamento economico	20.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Commissione pari opportunità (C.p.o.) - Attività	18.300,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
Commissione pari opportunità (C.p.o.) - Trattamento economico	69.050,00	69.050,00	69.050,00	69.050,00
Conferenza permanente delle autonomie sociali - Attività	3.900,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
Conferenza permanente delle autonomie sociali - Trattamento economico	500,00	500,00	500,00	500,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) - Trattamento economico	26.223,84	26.223,84	26.223,84	26.223,84
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) e COPAS – attività di trascrizione sedute	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Consiglio delle autonomie locali (C.a.l.) - Attività	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00

SPESA ORGANISMI ESTERNI	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Corecom - Attività	74.750,00	92.750,00	92.750,00	92.750,00
Corecom - Gestione deleghe	172.675,64	172.676,07	172.676,07	172.676,07
Corecom - Trattamento economico	132.234,04	132.234,04	132.234,04	132.234,04
Difensore civico - Attività	2.475,00	42.600,00	6.750,00	6.750,00
Difensore civico - Trattamento economico	67.800,00	75.800,00	75.800,00	75.800,00
Garante detenuti - Attività	16.900,00	17.900,00	1.500,00	1.500,00
Garante detenuti - Trattamento economico	45.154,00	37.950,00	37.450,00	37.450,00
Garante infanzia e adolescenza - trattamento economico	45.154,00	45.154,00	45.154,00	45.154,00
Garante infanzia e adolescenza - Attività	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Spese collegio di garanzia	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale	1.055.016,52	1.119.437,95	1.066.687,95	1.066.687,95

Per le attività di difesa civica regionale l'incremento della spesa è finalizzato a favorire una maggiore conoscenza delle opportunità offerte, attraverso la completa realizzazione del piano della comunicazione avviato a fine 2018. L'obiettivo per l'anno 2019 è teso ad incrementare il numero di cittadini che si rivolgono al Difensore civico regionale, mirando a superare le disomogeneità attualmente riscontrate tra le diverse aree della Regione.

Alla tradizionale attività di difesa civica, inerente i rapporti tra cittadini e pubbliche amministrazioni, si affiancherà una vera e propria funzione di mediazione per quanto riguarda le controversie inerenti i servizi pubblici erogati da soggetti concessionari. A tal fine saranno predisposti gli atti (legislativi, amministrativi ed organizzativi) per la costituzione presso il Difensore civico regionale di un organismo di mediazione ai sensi del D.Lgs. 206/2005 (Codice del consumo).

Per quanto riguarda l'attività della Commissione pari opportunità, è prevista la predisposizione di una proposta di testo unico delle disposizioni regionali in materia di parità di genere e di contrasto alla violenza contenute nelle leggi regionali in materia che si sono succedute nel tempo.

In merito al Consiglio delle autonomie locali, si procederà alla revisione della legge istitutiva ai fini del recepimento delle modifiche intervenute nell'assetto degli enti territoriali con la legislazione statale (legge "del Rio"), nonché ai fini della semplificazione delle modalità di nomina dei componenti non di diritto.

La Conferenza permanente delle autonomie sociali (COPAS) ha in programma la realizzazione di una ricerca sul tema "Ricadute normative, opportunità e prospettive per le autonomie sociali in Toscana a seguito della riforma del Terzo settore", in collaborazione con la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa.

Una volta avvenuta la nomina del Garante per l'infanzia e l'adolescenza, saranno realizzati i corsi di formazione per tutori volontari secondo le previsioni di cui alla L. 47/2017 "Disposizioni in materia di misure di protezione dei minori stranieri non accompagnati".

Per quanto riguarda infine il Il Corecom, l'annualità 2019 sarà tesa a sviluppare

- Attività di conciliazione e definizione delle controversie (delega AGCom)

Nel corso dell'anno si procederà alla messa regime della nuova procedura per la conciliazione e la definizione delle controversie fra utenti e gestori di servizi di comunicazione elettronica messa a disposizione dei CoReCom da parte di AGCom (Conciliaweb).

In tale ambito sarà organizzata la 3^a edizione del seminario biennale sulle controversie, che sarà utile occasione di confronto congiunto tra AGCom, gli altri Corecom italiani e i rappresentanti degli utenti ed ai gestori dei servizi.

Sarà avviata inoltre la costituzione, in collaborazione con ANCI Toscana, di punti sul territorio regionale per facilitare l'accesso alla procedura Conciliaweb ("Sportelli Corecom") da parte dei cittadini che non posseggono i necessari strumenti informatici (c.d. "soggetti deboli") e che, per motivi logistici, hanno difficoltà nell'utilizzare il supporto degli uffici della sede di Firenze.

- Tutela dei minori nell'utilizzo di internet e dei social media

Ad oltre quattro anni dall'avvio dell'iniziativa per autonoma decisione del Corecom, si ritiene necessario, anche in relazione al fatto che dal 2018 essa costituisce una delle deleghe di AGCom, sviluppare quanto emerso dall'esperienza maturata nell'ambito della tutela dei minori nell'utilizzo di internet e dei social media, concretizzandosi in particolare nel progetto Internet@Minori e nel piano di formazione degli insegnanti.

Sulla base di tale analisi potrà essere così definito un documento di indirizzi che, valorizzando gli elementi di successo fin qui conseguiti e apprendendo da criticità e limiti riscontrati, ponga le basi dell'attività per i rimanenti anni di vigenza dell'attuale Comitato.

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	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Tirocini formativi e missioni personale Corecom - Gestione deleghe (compreso oneri)	21.869,18	12.286,07	12.286,07	12.286,07
Formazione (compreso oneri)	40.000,00	15.000,00	22.000,00	22.000,00
Formazione obbligatoria (compreso oneri)	21.500,00	8.925,00	11.725,00	15.425,00
Missioni personale	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Rimborso Giunta regionale lavoro straordinario	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
Spesa per accertamenti sanitari	12.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
Tirocini formativi - Consiglio	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
Tirocini formativi – Consiglio - Inail	380,00	530,00	530,00	530,00
Tirocini formativi – Consiglio – Irap	3.910,00	3.910,00	3.910,00	3.910,00
Totale complessivo	281.859,18	233.851,07	243.651,07	247.351,07

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. In questo contesto, la l.r. 7 marzo 2017, n. 9 ha modificato la l.r. 46/2015, introducendo tra gli eventi di particolare rilevanza che 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. Contribuirà a questo fine anche la completa informatizzazione delle procedure per la gestione delle domande relative a tutti gli eventi istituzionali previsti dalla L.R.46/2015, avviata sperimentalmente nel 2018 per l'avviso pubblico relativo alla Festa della Toscana: lo scopo è quello di agevolare la formulazione e la presentazione dei progetti da parte dei richiedenti, razionalizzare e snellire la loro gestione da parte degli uffici, velocizzare il percorso per la loro comunicazione, nel rispetto degli obiettivi generali di dematerializzazione della Pubblica Amministrazione.

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 2019, 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 2020 e 2021 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 2019-2021 indica:

a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo

crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;

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

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

Fondo pluriennale vincolato

A seguito del riaccertamento ordinario dei residui approvato nell'anno 2018 con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 42 del 18.04.2018 e tenuto conto delle delibere di riaccertamento ordinario approvate negli esercizi precedenti n. 46/2016 e n. 31/2017, è stato calcolato il fondo pluriennale vincolato (F.P.V.) in entrata nell'anno 2019 pari ad euro 6.642,00, nell'anno 2020 pari ad euro 739,57 e nell'anno 2021 pari ad euro 591,92 destinato a finanziare le obbligazioni passive del Consiglio già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi.

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

- il fondo pluriennale vincolato in uscita anno 2018 pari ad euro 6.642,00 (FPV/U) risultante dagli allegati al bilancio, è stato poi ripreso tra le entrate del bilancio 2019-2020-2021 (FPV/E) annualità 2019 in modo da garantire, sui nuovi esercizi la copertura della parte dell'originario impegno rinviata al futuro;
- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2019 (FPV/E) pari ad euro 6.642,00 garantisce la copertura per euro 5.902,43 della quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2019 e per euro 739,57 del fondo pluriennale vincolato spesa anno 2019 (FPV/U) che accoglie la quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile negli esercizi successivi al 2019;
- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2020 (FPV/E) pari ad euro 739,57 garantisce la copertura per euro 147,65 della quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2020 e per euro 591,92 del fondo pluriennale vincolato spesa anno 2020 (FPV/U) che accoglie la quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile negli esercizi successivi al 2020;

- il fondo pluriennale vincolato in entrata nell'anno 2021 (FPV/E) pari ad euro 591,92 garantisce la copertura per euro 591,92 della quota di impegni che si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio 2021;

Si rinvia all'allegato al bilancio 2019-2020-2021 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 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
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	21.643.317,00	23.294.464,28	21.663.160,55
2	101	2006	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			Totale complessivo	21.866.493,07	23.517.640,35	21.886.336,62

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
2	104	2010	TRASFERIMENTO DALLA CONFERENZA PRESIDENTI ASSEMBLEE LEGISLATIVE REGIONI E PROVINCE AUTONOME PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE	5.500,00	5.500,00	5.500,00

L'importo di euro 5.500,00 fa riferimento alla quota dell'Osservatorio legislativo interregionale² di competenza dei Consigli regionali al cui versamento cumulativo provvede la Conferenza dei

²Ir: 4/2008 Art. 5 bis Osservatorio legislativo interregionale (49)

1. L'Assemblea legislativa, tramite il settore legislativo, gestisce l'organizzazione dell'Osservatorio legislativo interregionale, unitamente alle sue risorse finanziarie.

presidenti delle assemblee legislative delle regioni e delle province autonome, in base ad un accordo formalizzato con nota della stessa Conferenza del 5 ottobre 2011. Gli aderenti all'OLI sono gli Uffici legislativi dei Consigli e delle Giunte delle Regioni e delle Province autonome.

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

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

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
4	300	4001	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE-IN CONTO CAPITALE	697.683,00	502.244,00	561.994,00

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

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
4	500	4002	ENTRATE DA SPONSORIZZAZIONI E VINCOLATE ALLA REALIZZAZIONE DI SPESE IN CONTO CAPITALE	135.000,00	---	--

L'importo di euro 135.000,00 anno 2019 è relativo al valore imponibile della sponsorizzazione tecnica per intervento di restauro su beni culturali della Sala Affreschi del Palazzo del Pegaso di cui al decreto del dirigente del Settore Provveditorato, gare, contratti e manutenzioni sedi del 22 ottobre 2018, n. 839;

- 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 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
3	100	3004	ENTRATE PER USO SALE CONSILIARI	1.000,00	1.000,00	1.000,00

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

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

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
--------	-----------	----------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

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.

3	200	3023	PROVENTI DA MULTE, AMMENDE, SANZIONI E PENALI A CARICO DI IMPRESE - (provveditorato)	600,00	600,00	600,00
---	-----	------	--	--------	--------	--------

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

Tipologia 300: Interessi attivi

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
3	300	3006	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE (TESORERIA - ECONOMATO)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	300	3027	INTERESSI ATTIVI SU RECUPERO QUOTE ASSICURATIVE E ALTRE SOMME	10,00	10,00	10,00
			Totale complessivo	1.010,00	1.010,00	1.010,00

Entrata relativa all'accredito di interessi attivi sul conto di Tesoreria ed economale, ai sensi dell'articolo 4 della Convenzione tra il Consiglio regionale e l'attuale Tesoriere (Banco BPM spa codice fiscale 09722490969) relativa all'affidamento del servizio di Tesoreria stipulata in data 22 dicembre 2009 e attualmente vigente. Sono in corso le procedure da parte dei competenti Uffici della Giunta regionale per l'affidamento mediante procedura negoziata previa consultazione con offerte, ai sensi dell'art. 63, comma 2, lett. a) del d.lgs. 50/2016, per l'affidamento dei servizi di tesoreria della Giunta e del Consiglio Regionale della Toscana.

Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
3	500	3011	RECUPERI, RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (ASSISTENZA AL DIFENSORE CIVICO, AL GARANTE DEI DETENUTI E ALL'AUTORITA PER LA PARTECIPAZIONE)	50,00	44,08	45,46
3	500	3015	RECUPERI SPESE TELEFONICHE - QUOTA A CARICO CONSIGLIERI E GRUPPI CONSILIARI	9.734,00	9.734,00	9.734,00
3	500	3016	RECUPERI. RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (provveditorato)	1.000,00	500,00	500,00
3	500	3019	RIMBORSI DA GIUNTA REGIONALE RECUPERI MENSA QUOTA A CARICO DIPENDENTI	120.000,00	120.000,00	120.000,00
3	500	3020	RECUPERI PREMI ASSICURATIVI CONSIGLIERI. PRESIDENTE GIUNTA E ASSESSORI (Art. 24 c. 2 l.r. 3/2009)	68.029,33	72.000,00	72.000,00
3	500	3043	RIMBORSO SPESE PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA DA PARTE DEI SOGGETTI RISULTANTI VINCITORI DI GARE	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3	500	3001	RIMBORSI. RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (COMMISSIONI CONSILIARI)	50,00	0,00	0,00
3	500	3002	RIMBORSI, RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI (BIBLIOTECA, ARCHIVIO E CORECOM)	208,00	0,00	0,00
3	500	3005	RIMBORSI. RECUPERI VARI. INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI E ALTRE ENTRATE- (RAPPRESENTANZA RELAZIONI ESTERNE, URP E TIPOGRAFIA)	100,00	100,00	100,00
3	500	3010	RIMBORSI. RECUPERI VARI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - (ASSISTENZA AL	50,00	50,00	50,00

Titolo	Tipologia	Capitolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
			DIFENSORE CIVICO, AL GARANTE DEI DETENUTI E ALL'AUTORITA PER LA PARTECIPAZIONE)			
3	500	3013	RIMBORSI E INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI - Settore Organizzazione e personale	228,00	228,00	228,00
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	3052	ENTRATE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE TECNICA - IVA SU FATTURA ATTIVA	32.670,00	0,00	0,00
			Totale	237.119,33	207.656,08	207.657,46

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

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

L'importo di euro 32.670,00 anno 2019 è relativo al valore dell'Iva sulla fattura attiva che emetterà il Consiglio a fronte della sponsorizzazione tecnica per intervento di restauro su beni culturali della Sala Affreschi del Palazzo del Pegaso di cui al decreto del dirigente del Settore Provveditorato, gare, contratti e manutenzioni sedi del 22 ottobre 2018, n. 839.

Alla luce di tali considerazioni, nel bilancio di previsione 2019-2020-2021, 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 2018 con propria deliberazione n. 73 del 31 luglio 2018 nell' apposito fondo rischi l'importo complessivo di euro 2.436.000,00.

Accantonamento dovuto in conformità al costante orientamento espresso dalla Corte dei Conti (per tutte Corte 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.legislativo n.118 /2011 potrà essere applicato all'esercizio 2019 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 2019 del

prospetto aggiornato del risultato di amministrazione presunto sulla base del preconsuntivo 2018, ai sensi del punto 9.2 dell'allegato 4/2 del d. legislativo n. 118 /2011.

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

Prudente apprezzamento indotto dall'esito incerto del contenzioso in assenza di orientamenti giurisprudenziali consolidati in quanto trattasi della prima legge regionale che ha disposto la cessazione del diritto a percepire il vitalizio da parte della regione Toscana nei confronti di color che percepiscono un vitalizio, o altro analogo istituto, per effetto dell'avere 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 2019 la stima prudenziale delle risorse da accantonare ammontano ad euro 2.436.000,00 che garantisce la restituzione delle somme al netto di interessi e di rivalutazione monetaria maturate sino a giugno 2019.

L'accantonamento operato ha così consentito di non incrementare la richiesta di fabbisogno dal bilancio regionale per l'esercizio 2019.

b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

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

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

A seguito dell'entrata in vigore del D.lgs. 118/2011 *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42."* non è più possibile applicare l'avanzo presunto, se non per la parte vincolata o accantonata, diversamente da quanto accadeva negli anni precedenti dove l'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituiva una entrata del bilancio del Consiglio ai sensi dell'articolo 6 comma 2 lettera c della legge Regione Toscana n.4 del 5 febbraio 2008. Nell'ultimo triennio il valore applicato al bilancio di previsione iniziale è stato pari a zero.

La quantificazione del risultato presunto di amministrazione al 31/12/2018 risulta pari ad euro 5.158.864,85 .

Esso è distinto in fondi:

- accantonati e destinati;
- vincolati;
- liberi;

Parte accantonata e destinata € 3.607.497,52 così composta:

- € 1.497,52 relativo all'ammontare del fondo residui perenti che si prevede di contabilizzare al 31/12/2018;
- € 2.436.000,00 relativo all'ammontare dei fondo rischi da contenzioso;
- € 1.170.000,00 parte relativa agli accantonamenti iscritti nei fondi speciali per il finanziamento dei nuovi provvedimenti legislativi del Consiglio regionale per spese correnti in corso di approvazione, ai sensi dell'articolo 49 del d.lgs. 118/2011. La parte accantonata rappresenta l'importo di cui alla proposta di legge relativa a: "Contributi per l'anno 2018 per le Città Murate della Toscana - Modifiche alla legge regionale 46/2016".

Parte vincolata € 28.060,72 così composta:

- € 13.379,37 comprende la quota derivante da vincoli di legge relativa alle entrate dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (AGCOM) per le funzioni delegate Comitato regionale per le comunicazioni (Corecom). Il Corecom istituito presso il Consiglio regionale, è organo di consulenza e di gestione della Regione in materia di comunicazioni, nonché organo funzionale dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni, di seguito denominata "Autorità", ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1, comma 13, della legge 31 luglio 1997, n. 249 (Istituzione dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni, e norme sui sistemi delle telecomunicazioni e radiotelevisivo);
- € 10.205,96 comprende la quota derivante da vincoli di legge relativa alle entrate dell'Osservatorio legislativo interregionale (OLI), ai sensi della Legge regionale 5 febbraio 2008, n. 4 "Autonomia dell'Assemblea legislativa regionale" - art. 5 bis "Osservatorio legislativo interregionale" che: "*c. 1. L'Assemblea legislativa, tramite il settore legislativo, gestisce l'organizzazione dell'Osservatorio legislativo interregionale, unitamente alle sue risorse finanziarie. c.2 Ai fini di cui al comma 1, nell'ambito del bilancio è istituito un capitolo, con vincolo di destinazione, nel quale confluiscono gli importi versati annualmente dalle regioni e dalle Province autonome di Trento e Bolzano a titolo di quota di adesione all'Osservatorio legislativo interregionale per le iniziative da esso svolte*";
- € 4.475,39 rappresenta i risparmi di spesa determinati dall'applicazione dell'articolo 11, comma 3, e dell'articolo 27 bis della l.r. 3/2009 (Testo unico delle norme sui consiglieri e sui componenti della Giunta regionale) che confluiscono in un fondo speciale iscritto nel bilancio del Consiglio regionale, destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di presidenza. La stima rappresenta la dotazione del fondo speciale di cui ai capitoli del Bilancio alla data di redazione della presente relazione.

A tale riguardo si rinvia il prospetto allegato al bilancio di previsione 2019-2020-2021 relativo all'elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto, previsto dal punto 9.11.3 dell'allegato n. 4/1 al d.lgs 118/2011 (principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio).

Parte destinata agli investimenti € 222.933,12. La quota destinata si riferisce alla stima delle economie di stanziamento che in sede di applicazione dell'avanzo al bilancio 2019 verranno allocate negli appositi capitoli di spesa per investimenti o accantonate in apposito fondo di parte capitale per la quota residua per la quale non fosse ancora definita la programmazione di dettaglio.

Parte libera € 1.300.373,49 come avanzo presunto libero da applicare al bilancio di previsione 2019-2020-2021.

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 2018, alla data di redazione della presente relazione e del bilancio di previsione 2019-2020-2021, 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 2019 non sono previsti utilizzi anticipati di risorse vincolate presunte nè di impieghi di parti libere di avanzo per gli investimenti.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Non ci sono enti e organismi strumentali del Consiglio regionale.

Con decreto del Presidente del Tribunale di Firenze n. 106 del 6 settembre 2017 il Presidente del Consiglio regionale della Toscana Eugenio Giani è stato nominato Commissario liquidatore del patrimonio della Fondazione del Consiglio regionale e l'importo di € 140.307,24, che costituisce il patrimonio netto della Fondazione alla data del 28.02.2018, è stato devoluto al Consiglio regionale della Toscana ai sensi dell'art. 17, comma 1 dello Statuto della Fondazione, come da decreto dirigenziale n. 176 dell'8 marzo 2018;

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

Complessivamente la manovra sul bilancio consiliare ammonta per il 2019 ad € 27.854.897,40 comprese le previsioni riguardanti le partite di giro che non comportano limiti alla gestione, per il 2020 ad € 29.127.890,00 e il per il 2021 ad € 27.555.240,00.

La previsione di spesa indicata per il triennio comprende:

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

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

ENTRATA

Dati previsionali

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

La parte Entrata allocata nel titolo 2 per l'anno 2019, pari complessivamente ad euro 21.871.993,07, 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 funzione delegate euro 172.676,07 (entrate vincolate) di cui alla Convenzione vigente;
- Tipologia 101 categoria 02 per un totale di euro 17.500,00
 - entrate pari ad euro 15.000,00 destinate al finanziamento della spesa del coordinamento delle biblioteche e strutture documentarie della Regione Toscana (Cobire);
 - trasferimenti dalle altre Regioni-Giunte regionali per euro 2.500,00 per il funzionamento dell'Osservatorio legislativo regionale (OLI) ;
- Tipologia 101 categoria 04 per un totale di euro 21.676.317,00
 - trasferimenti correnti dal Bilancio regionale euro 21.643.317,00, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale del 6 settembre 2018 (nostro protocollo 17287/5.2 del 6.09.2018), ai sensi dell'articolo 7 comma 4 del regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28;
 - rimborso da Bilancio regionale per servizi tipografici svolti presso il Consiglio euro 33.000,00;
- Tipologia 104 categoria 01 per un totale di euro 5.500,00
 - trasferimenti dalla Conferenza dei presidenti delle Assemblee legislative per euro 5.500,00 per il funzionamento OLI.

L'importo complessivo per il funzionamento dell'Osservatorio legislativo regionale è, pertanto, pari ad euro 8.000,00 (derivante da trasferimenti dalle Regioni-Giunte regionali e dalla Conferenza dei presidenti delle Assemblee legislative). L'osservatorio nasce come strumento di collegamento e formazione tra gli uffici legislativi dei Consigli e delle Giunte regionali e delle Province autonome. Esso consente agli uffici legislativi di avere un confronto continuo sui problemi comuni e attuali che le Regioni e le Province autonome si trovano ad affrontare. Trattasi di entrata vincolata ai sensi dell'articolo 5 bis della legge regionale 4/2008, articolo inserito con l.r.28 dicembre 2015, n. 82, art. 22.

Il trend complessivo dell'entrata per triennio 2019-2020-2021 con riferimento ai trasferimenti fondi di parte corrente dal Bilancio regionale, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale del 6 settembre 2018 (nostro protocollo 17287/5.2 del 6.09.2018) ai sensi dell'articolo 7, comma 4, del regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28, è evidenziato nella tabella seguente:

Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Per trasferimento fondi per funzionamento ed attività di competenza del Consiglio regionale	21.643.317,00	23.294.464,28	21.663.160,55

Il fabbisogno indicato per il triennio comprende:

- il finanziamento delle attività dell'Autorità regionale per la garanzia e la promozione della partecipazione connesse alla legge regionale 2 agosto 2013, n. 46 (Dibattito pubblico regionale e promozione della partecipazione alla elaborazione delle politiche regionali e locali), il cui funzionamento è assicurato dal bilancio del Consiglio regionale che determinerà in maniera autonoma le risorse da destinarvi;
- le risorse finanziarie relative all'intesa tra l'Ufficio di Presidenza del Consiglio regionale e la Giunta regionale della Toscana per l'unificazione delle Biblioteche del Consiglio e della Giunta regionale.
- gli aumenti delle aliquote IVA a decorrere dal 1^a gennaio 2019 previsti dall'art. 1, comma 2 lettera a) della legge 27 dicembre 2017, n. 205. Con riferimento all'esercizio 2019 anche tale incremento dell'IVA è stato assorbito dal bilancio del Consiglio riducendo di pari importo altre voci di spesa.

Il fabbisogno indicato per il triennio non comprende:

- le somme spettanti per le attività tipografiche svolte dal Consiglio per conto della Giunta regionale in virtù dell'intesa di cui alla decisione di Giunta regionale n. 16 del 14 ottobre 2013 e al decreto del Coordinatore di Area Giunta regionale (l.r. 1/2009 - art. 6) Programmazione n. 4942 del 27 ottobre 2014, stimate in euro 33.000,00 per ciascun anno 2019, 2020 e 2021 (ex cap. 13203), da garantire anch'esse con apposito trasferimento dal bilancio regionale.

La parte Entrata allocata nel titolo 3 per l'anno 2018 pari ad euro 239.729,33 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 600,00 incasso entrate relative gestione della procedure di gara di cui all'articolo 83 del Codice degli Appalti (D.Lgs 50/2016) – soccorso istruttorio;
- Tipologia 300
 - gli interessi attivi per complessivi euro 1.010,00 di cui euro 1.000,00 per interessi sul conto di tesoreria, stimati prudenzialmente tenendo conto dei tassi euribor negativi e del riconoscimento da parte dell'attuale Tesoriere di un tasso standard sui conti correnti di 0,01%, ed euro 10,00 come interessi attivi sul recupero premi assicurativi Consiglieri, Presidente Giunta e Assessori (articolo 24 comma 2, l.r. 3/2009);
- Tipologia 500
 - altre entrate per complessivi euro 237.119,33 relative principalmente a recuperi spese telefoniche - quota a carico consiglieri e gruppi consiliari, recuperi premi assicurativi Consiglieri, Presidente Giunta e Assessori (articolo 24 comma 2, l.r. 3/2009), recuperi mensa quota a carico dipendenti, il rimborso delle spese per la pubblicazione obbligatoria degli avvisi e dei bandi di gara, ai sensi dell'articolo 5, comma 2, del decreto del ministero delle infrastrutture e dei trasporti 2 dicembre 2016 e il recupero bolli da applicare ai documenti di offerta e accettazione per l'approvvigionamento di

beni e servizi tramite il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA), di cui alla risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n 96/E del 16 dicembre 2013.

Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2019-2020-2021, con riferimento al titolo 3, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Entrate extratributarie	239.729,33	210.266,08	210.267,46

La parte Entrata allocata nel **titolo 4** tipologia 300 per l'anno 2019 relativa ai trasferimenti di parte capitale dal Bilancio regionale è pari ad euro 697.683,00, come da comunicazione a firma del Presidente del Consiglio regionale del 6 settembre 2018 sopra richiamata:

Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2019-2020-2021, con riferimento ai trasferimenti fondi di parte capitale dal Bilancio regionale, è evidenziato nella tabella seguente:

Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Per trasferimento fondi in conto capitale per interventi di competenza del Consiglio regionale	697.683,00	502.244,00	561.994,00

La parte Entrata allocata nel **titolo 4** tipologia 500 per l'anno 2019 per euro 135.000,00 è relativa all'entrata per il contratto di sponsorizzazione tecnica per intervento di restauro su beni culturali della Sala Affreschi del Palazzo del Pegaso di cui al decreto del dirigente del Settore Provveditorato, gare, contratti e manutenzioni sedi del 22 ottobre 2018, n. 839;

La parte Entrata allocata nel **titolo 9** per l'anno 2019 relativa alle operazioni per conto terzi e partite di giro è pari ad euro 4.903.850,00 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.

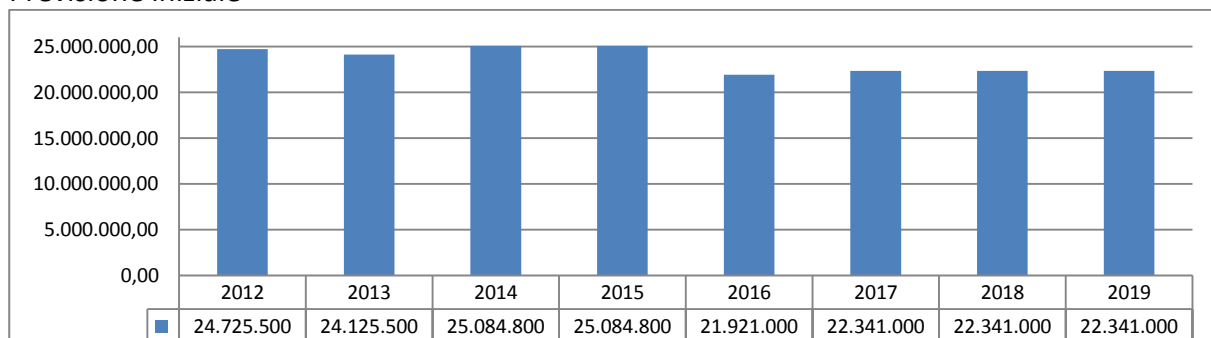
Il trend complessivo dell'entrata per il triennio 2019-2020-2021, con riferimento al titolo 9, è evidenziato nella tabella seguente:

	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00

Dati storici di entrata

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

Previsione iniziale



Il fabbisogno per il funzionamento del Consiglio regionale - esercizio 2019 - quantificato in euro 22.341.000 è determinato nella stessa entità dell'esercizio 2018.

Il fabbisogno 2019 è calcolato tenendo conto che in sede di assestamento del bilancio del Consiglio 2018, conseguente alle risultanze del rendiconto 2017, è stata accantonata al fondo rischi contenzioso la somma di euro **2.436.000,00** inerente il ricorso attualmente pendente ex articolo 702 bis codice di procedura civile al Tribunale di Firenze da parte degli ex Consiglieri che hanno perso il diritto all'assegno vitalizio ai sensi dell'art. 23 quinquies della legge regionale 3/2009. Tale accantonamento che potrà essere riportato sull'esercizio 2018, con l'applicazione anticipata dell'avanzo vincolato/accantonato ai sensi dell'articolo 42 del d.lgs. 118/2011, ha consentito di non dover chiedere alla Giunta regionale tale somma in aggiunta al proprio fabbisogno.

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

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

Di seguito vengono elencate le voci di entrata divise per titoli e tipologia, mettendo a confronto il trend 2019-2020-2021 con la previsione iniziale del Bilancio 2018:

Entrate per titoli

Titolo	Descrizione	Previsione 2018 (iniziale)	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	Avanzo	-	-	-	
	Fondo pluriennale vincolato (corrente)	5.796,07	6.642,00	739,57	591,92
2	Trasferimenti correnti	21.854.158,42	21.871.993,07	23.523.140,35	21.891.836,62
3	Entrate extratributarie	229.091,10	239.729,33	210.266,08	210.267,46
4	Entrate in conto capitale	715.517,22	832.683,00	502.244,00	561.994,00
9	Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.919.520,00	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
	Totale	27.724.082,81	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00

Entrate per tipologia

Titolo	Tipologia	Descrizione	Previsione 2018 (iniziale)	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
		Fondo pluriennale vincolato (corrente)	5.796,07	6.642,00	739,57	591,92
		Avanzo esercizio precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Totale parziale</i>	<i>5.796,07</i>	<i>6.642,00</i>	<i>739,57</i>	<i>591,92</i>
2	101	Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	21.848.658,42	21.866.493,07	23.517.640,35	21.886.336,62
2	104	Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
3	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	600,00	600,00	600,00
3	300	Interessi attivi	410,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00

Titolo	Tipologia	Descrizione	Previsione 2018 (iniziale)	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
3	500	Rimborsi e altre entrate correnti	227.181,10	237.119,33	207.656,08	207.657,46
4	300	Altri trasferimenti in c/capitale	715.517,22	697.683,00	502.244,00	561.994,00
4	500	Altre entrate in c/capitale	0,00	135.000,00	0,00	0,00
9	100 e 200	Partite di giro/per conto terzi	4.919.520,00	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
		Totale titoli	27.718.286,74	27.848.255,4	29.127.150,43	27.554.648,08
		Totale	27.724.082,81	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00

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 15.440.999,28 per l'anno 2019, 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 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 61.574,38 per l'anno 2019 accoglie principalmente le spese di trascrizione sedute consiliari, le spese per l'archivio e le spese per la gestione della biblioteca in relazione all'acquisto di materiale speciale per archiviazione e inventariazione.
- il programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato per un totale di euro 2.732.161,09 per l'anno 2019, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese postali, spese di telefonia, servizi di connettività, spese per osservatorio legislativo interregionale relative alle spese postali tipografiche; spese di cancelleria e altro materiale di consumo per gli uffici, spese acquisto stampati per tipografia, spese di esercizio di autovetture parco auto, spese utenze, spese per il servizio di facchinaggio, spese per la fornitura divise, spese per il servizio di vigilanza armata, servizi di pulizia, servizio mensa e buoni pasto, spese per il telelavoro, servizi di disinfestazione e derattizzazione, spese per acquisto mobili, arredi per gli uffici, per la mensa e relativa manutenzione, spese di assicurazione escluse quelle relative agli immobili stanziati nel relativo programma, spese per servizio di tesoreria e spese di portineria.
- il programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali pari ad euro 233.010,50 per l'anno 2019, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese assicurazioni immobili, tariffa

igiene ambientale, canoni di locazione e imposte di registro, spese per la gestione delle opere d'arte.

- il programma 6 Ufficio tecnico pari ad euro 813.494,00 per l'anno 2019, 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 sponsorizzazione tecnica per restauro su beni culturali Sala Affreschi.
- il programma 8 Statistica e sistemi informativi pari ad euro 1.302.442,28 per l'anno 2019, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle spese relative alle tecnologie informatiche e di supporto ai processi ICT, la spesa per la realizzazione impianto videosorveglianza e spese per il funzionamento osservatorio legislativo interregionale relative allo sviluppo software e manutenzione evolutiva del software medesimo;
- il programma 10 Risorse umane pari ad euro 233.851,07 per l'anno 2019, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi al personale impiegato nel Consiglio, spese di formazione, spese per tirocini formativi, accertamento sanitari, servizi di prevenzione e protezione, missioni del personale e rimborso alla Giunta regionale, compensi per lavoro straordinario del personale del Consiglio. Sono escluse le spese del trattamento economico del personale del Consiglio e dei Gruppi consiliari allocate nel bilancio regionale.
- il programma 11 Altri servizi generali pari ad euro 42.600,00 per l'anno 2019, accoglie principalmente gli stanziamenti relativi alle seguenti spese: funzionamento dell'osservatorio legislativo regionale, spese allestimento mostre di esposizione e segnaletica, spese per indennizzo nei ritardi nei pagamenti e nei procedimenti amministrativi, contributi ANAC, valutazione delle politiche pubbliche e spese di trascrizione rapporto legislazione.

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

- programma 1 (Valorizzazione dei beni di interesse storico) pari ad euro 100.000,00 per l'anno 2019 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 1.323.014,80 per l'anno 2019, accoglie gli stanziamenti relativi alla gestione della biblioteca, le spese per la Festa della Toscana e gli altri grandi eventi organizzati dal Consiglio, le spese di Pianeta Galileo, spese per il Parlamento degli studenti, Premio architettura di cui alla legge 28 novembre 2016, n. 82, le spese relative al giorno della memoria e giorno del ricordo - ex l. 211/2000 e l. 92/2004 e altre iniziative e/ o interventi culturali.

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

- programma 3 (Rifiuti) pari ad euro 2.400,00 per l'anno 2019 comprende le spese per smaltimento rifiuti e il trasferimento corrente al Ministero dell'ambiente per il contributo Sistri (Sistema per il tracciamento dei rifiuti che permette l'informatizzazione della tracciabilità dei rifiuti speciali a livello nazionale).

La **MISSIONE 11** (Soccorso civile)

- programma 2 (Interventi a seguito di calamità naturali) pari ad euro 7.000,00 per l'anno 2019 relativo ai risparmi di cui all'articolo 11 della legge regionale 3/2009

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

- programma 10 (Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia) pari ad euro 7.000,00 per l'anno 2019 relativo ai risparmi di cui all'articolo 11 della legge regionale 3/2009

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

- programma 2 (Commercio-reti distributive-tutele dei consumatori) pari ad euro 50.000,00 per l'anno 2019, accoglie le spese per i trasferimenti correnti a esercizi storici, a mercati storici, a imprese e, infine, a centri commerciali naturali nell'ambito del finanziamento del premio regionale Giovanni da Verrazzano, eccellenze toscane, di cui alla legge regionale 7 marzo 2017, n. 9 "Celebrazione delle ricorrenze istituzionali della Regione Toscana e degli anniversari storici. Istituzione dei premi regionali di valorizzazione del territorio toscano "Innovazione - Made in Tuscany" e "Giovanni da Verrazzano – Eccellenze toscane". Modifiche alla l.r. 46/2015";
- programma 3 (Ricerca e innovazione) pari a euro 100.000,00 per l'anno 2019, accoglie le spese per il trasferimento corrente a imprese ad Anci e ad altri soggetti privati nell'ambito del premio regionale "Innovazione-Made In Tuscany" di cui alla legge regionale 9/2017;

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

- programma 2 (Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali) pari ad euro 62.000,00 per l'anno 2019, 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 439.500,00 per l'anno 2019. Questi si articolano nelle seguenti voci:

- programma 1 (Fondi di riserva) pari ad euro 129.500,00 di cui
 - euro 69.000,00 fondo riserva spese obbligatorie correnti;
 - euro 60.500,00 fondo riserva spese impreviste correnti;
- programma 3 (Altri fondi) pari ad euro 310.000,00, di cui
 - euro 250.000,00 fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese corrente;
 - Euro 60.000,00 fondo per spese impreviste in c/capitale.

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

- programma 1 (Servizi per conto terzi - Partite di giro), accoglie invece gli stanziamenti di spesa relativi alle partite di giro pari ad euro 4.903.850,00 per l'anno 2019, per versamento contributi previdenziali e assistenziali, ritenute erariali, gestione carta di credito aziendale, anticipazioni all'economo, 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 2019-2020-2021 sono rappresentati nei prospetti seguenti:

Codice Missione	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	20.860.132,60	21.923.446,53	20.284.634,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.423.014,80	1.580.043,47	1.646.156,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.400,00	3.900,00	3.900,00
11	Soccorso civile	7.000,00	9.000,00	9.500,00
12	Sviluppo economico e competitività	7.000,00	9.000,00	9.500,00
14	Sviluppo economico e competitività	150.000,00	150.000,00	150.000,00
18	Relazioni con altre autonomie territoriali e locali	62.000,00	62.000,00	62.000,00
20	Fondi e accantonamenti	439.500,00	499.000,00	499.000,00
99	Servizi per conto terzi	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
	Totale	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00

Missione 01

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
01	Organi istituzionali	15.440.999,28	17.118.622,68	15.439.119,86
02	Segreteria generale	61.574,38	42.577,11	42.090,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2.732.161,09	2.517.305,18	2.521.151,90
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	233.010,50	233.010,00	233.010,00
06	Ufficio tecnico	813.494,00	514.488,00	548.338,00
08	Statistica e sistemi informativi	1.302.442,28	1.221.207,49	1.221.018,17
10	Risorse umane	233.851,07	243.651,07	247.351,07
11	Altri servizi generali	42.600,00	32.585,00	32.555,00
	Totale missione 1	20.860.132,60	21.923.446,53	20.284.634,00

Missione 5

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100.000,00	100.000,00	190.000,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.323.014,80	1.480.043,47	1.456.156,00
	Totale missione 5	1.423.014,80	1.580.043,47	1.646.156,00

Il programma 1 con riferimento all'esercizio 2021 comprende la spesa relativa al servizio di fornitura, inizializzazione e applicazione di etichette autoadesive per la Biblioteca.

Missione 9

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
03	Rifiuti	2.400,00	3.900,00	3.900,00

Missione 11

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
02	Interventi a seguito di calamità naturali	7.000,00	9.000,00	9.500,00

Missione 12

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	7.000,00	9.000,00	9.500,00

Missione 14

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
02	Commercio - reti distributive – tutela dei consumatori (Premio Giovanni da Verrazzano)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
03	Ricerca e innovazione (Premio Innovazione made in Tuscany)	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Totale missione 14	150.000,00	150.000,00	150.000,00

Missione 18

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
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 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
01	1	Fondo di riserva corrente spese obbligatorie	69.000,00	99.000,00	99.000,00
01	1	Fondo di riserva corrente spese impreviste	60.500,00	80.000,00	80.000,00
02	1	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo perenti parte corrente	0,00	0,00	0,00
03	1	Fondo speciale per finanziamento nuovi	250.000,00	250.000,00	250.000,00

Codice Programma	Titolo	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
		provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese corrente			
03	2	Fondo spese imprevidite in conto capitale	60.000,00	70.000,00	70.000,00
03	2	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti legislativi del consiglio regionale - spese investimento	0,00	0,00	0,00
		Totale missione 20	439.500,00	499.000,00	499.000,00

Missione 99

Codice Programma	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00

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 2019-2020-2021.

Ai sensi del paragrafo 9.11.3 del principio della programmazione di bilancio sia le entrate e le spese sono state classificate tra ricorrenti e non ricorrenti a seconda se previste a regime ovvero limitate ad uno o più esercizi. Si rinvia all'allegato al bilancio di previsione 2019-2020-2021. In particolare vi sono entrate non ricorrenti previste nel periodo 2019 pari a euro 902.149,00, nel 2020 euro 538.276,08 e nel 2021 euro 598.027,46. 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 2019-2020-2021 sono pari nel 2019 a euro 2.597.332,37, nel 2020 euro 3.702.691,69 e nel 2021 euro 1.853.475,57. Le spese non ricorrenti sono composte principalmente da spese correnti straordinarie e dalle spese in conto capitale previste nel triennio 2019-2020-2021. Si sottolinea come relativamente alla previsione 2020 la spesa non ricorrente comprende quella relativa all'erogazione dell'indennità di fine mandato per fine legislatura.

Ricognizione limite di spesa di funzionamento

In continuità con gli anni precedenti, la predisposizione del bilancio di previsione per il triennio 2019-2020-2021 è avvenuta nel rispetto dei vincoli restrittivi imposti ad alcune tipologie di spese di funzionamento dall'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78 (convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122), nonché dall'articolo 5, comma 2, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95.

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

- al Consiglio regionale, in quanto organismo strumentale della Regione Toscana, è da ritenere consentita l'applicazione dei limiti di spesa sulla base del criterio espresso dall'articolo 1, comma 1, della legge regionale n. 65/2010 secondo il principio applicativo di cui alla sentenza della Corte Costituzionale n. 182/2011, per la quale il comma 20 dell'art. 6 del D.L. n. 78/2010 autorizza *"a determinare, sulla base di una valutazione globale dei limiti di spesa puntuali dettati dall'articolo 6, l'ammontare complessivo dei risparmi da conseguire, quindi a modulare in modo discrezionale, tenendo fermo quel vincolo, le percentuali di riduzione delle singole voci di spesa contemplate nell'art. 6"*.
- le successive sentenze della Corte Costituzionale n. 139/2012 e n. 43/2016 hanno ulteriormente precisato che le disposizioni contenute nell'art. 6 del D.L. n. 78/2010 *"devono essere complessivamente intese come disposizioni di principio"* adottando il canone interpretativo secondo il quale tale articolo *"vincola le Regioni solo in quanto concorre a determinare il tetto massimo dei risparmi di spesa che esse devono conseguire"* affermando altresì che *"qualora le esigenze di funzionamento rendessero gli effetti del divieto contrario al principio del buon andamento, le Regioni sarebbero libere di rimodulare in modo discrezionale, nel rispetto del limite complessivo, le percentuali di riduzione delle voci di spesa contemplate nell'art. 6"*.
- in ragione delle sopra citate sentenze della Corte Costituzionale, il Consiglio regionale ha costruito il proprio bilancio applicando i limiti di spesa di cui all'art. 6 del D.L. n. 78/2010 per singola voce di spesa così come rideterminati, nel rispetto del limite complessivo, con deliberazioni dell'Ufficio di presidenza n. 71 del 14 giugno 2018 e n. 114 del 17 ottobre 2018, tenendo conto del perseguimento delle proprie finalità istituzionali, come risulta dalla seguente tabella:

Tipologia di spesa	Riferimento normativo	Limite di spesa rideterminato
Spese per studi ed incarichi di consulenza	art. 6 comma 7 legge 122/2010	26.700,00
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spesa rappresentanza	art. 6 comma 8 legge 122/2010	445.275,00
Spese per attività di formazione	art. 6 comma 13 legge 122/2010	32.809,73
Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture	art. 5 DL 92/2012 (sentenza Corte costituzionale 43/2016)	56.073,57
Spese per missioni anche all'estero	art. 6 comma 12 legge 122/2010	77.630,00
Spese per collaborazioni coordinate e continuative ³	art. 9 comma 28 legge 122/2010	0,00

³ La Legge di Bilancio 2018 (art.1, comma 1148 lett. h L. 205/2017 ha prorogato al 1 gennaio 2019 l'entrata in vigore del divieto di cui all'art. 7 comma 5-bis (introdotto dalla riforma Madia) del D.Lgs. n. 165/2001 di instaurare contratti di collaborazione con la Pubblica Amministrazione 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.

<i>Tipologia di spesa</i>	<i>Riferimento normativo</i>	<i>Limite di spesa rideterminato</i>
	Totale	638.488,3

- in via cautelativa e nello spirito di contenimento dell’impiego delle risorse finanziarie, il Consiglio regionale ha mantenuto il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2011 per l’acquisto, la manutenzione, il noleggio e l’esercizio di autovetture nonché per l’acquisto di buoni taxi, di cui all’art. 5, comma 2, del D.L. n. 95/2012, nonostante la sentenza della Corte Costituzionale n. 43/2016 abbia dichiarato illegittimo l’art. 15, comma 1, del D.L. n. 66/2014 (che aveva peraltro ridotto al 30% tale limite).
- nella individuazione delle spese soggette a contenimento, previste dall’articolo 6 del D.L. n. 78/2010, sono state escluse quelle finanziate da risorse provenienti da soggetti terzi aventi destinazione vincolata (in questo senso, tra le altre, delibera Corte dei conti - Sezioni Riunite n. 7 del 7 febbraio 2011). E’ il caso delle risorse trasferite per l’esercizio delle deleghe Agcom, di cui all’art. 1, comma 13, della legge 31 luglio 1997, n. 249, e conseguenti Accordo Quadro del 4 dicembre 2008 e Convenzione del 16 dicembre 2009 per l’esercizio delle funzioni delegate in tema di comunicazioni di cui all’articolo 3 dell’Accordo Quadro. La suddetta esclusione non riguarda però le spese “in compartecipazione” sostenute dal Co.Re.Com, ovvero finanziate in parte con risorse trasferite dall’Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (Agcom) per esercizio funzioni delegate al Co.Re.Com e in parte con risorse proprie del Consiglio: tali spese devono infatti essere interamente inserite nel computo ai fini del rispetto del relativo limite (vedi delibera Corte dei conti – Sezione Autonomie n. 23 del 28 settembre 2017).

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.

Questo percorso di razionalizzazione della spesa corrente informatica diviene pertanto pienamente visibile e verificabile a decorrere dalla formazione del bilancio di previsione 2019 – 2021.

La Corte dei conti – Sezione regionale di controllo per la Lombardia con deliberazione n. 368/2017 ha ritenuto che il sopra citato obiettivo di riduzione della spesa debba essere perseguito dalle singole amministrazioni pubbliche e società inserite nel c.d. elenco ISTAT.

Ne consegue che il Consiglio regionale, sulla base di apposita relazione del dirigente del Settore competente, ha definito lo stanziamento complessivo relativo alla spesa informatica di parte corrente nel proprio bilancio di previsione per il triennio 2019 – 2021 in misura pari al 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.

Tabella rappresentativa della quantificazione del tetto di spesa 2019

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
TETTO DI SPESA 2019:											
SPESA ICT	SU BASE ANNUA									€	1.484.126,123
RISPARMI DA CONSEGUIRE SU BASE ANNUA										€	394.051,957
TETTO DI SPESA 2019:										€	1.090.074,167

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 31/12/2017					
patrimonio risultante al termine della gestione dell'esercizio 2017 con applicazione dei criteri di cui al d.lgs. 118/2011 (ammortamenti e altre rettifiche)					
A.IMMOBILIZZAZIONI (immobilizzazioni immateriali - software; immobilizzazioni materiali - beni mobili e beni demaniali)			€ 5.353.342,88		
B.CREDITI E ALTRE ATTIVITA' (residui attivi - giacenza di cassa - altre attività)			€ 7.341.956,77		
C.DEBITI E ALTRE PASSIVITA' (residui passivi - altre passività)			€ 3.031.308,80		
D. FONDO PER RISCHI E ONERI			€ 1.906.000,00		
PATRIMONIO NETTO (A+B-C-D)			€ 7.757.990,85		
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2017					
A	B	C	D	E	
RICAVI (tra cui trasferimento della Giunta regionale di parte corrente)	ALTRI PROVENTI (tra cui trasferimento della Giunta regionale in conto capitale e fondi documentali demaniali della Biblioteca)	COSTI (fra cui acquisto di beni e servizi, indennità e vitalizi, contributi a soggetti terzi, quote di ammortamento per l'anno 2017)	ALTRI ONERI (fra cui restituzione alla Giunta regionale di quota dell'avanzo di amministrazione, dismissioni beni mobili)	IMPOSTE (Irap)	RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2016 (A+B-C-D-E)
€ 20.806.291,89	€ 1.563.403,03	€ 19.958.841,11	€ 1.637.525,76	€ 801.785,31	- € 28.457,26

Coerentemente con quanto previsto dall'art. 64 comma 4 del D.lgs. 118/2011, il Consiglio regionale ha avviato nel corso dell'anno 2017 la ricognizione straordinaria dei beni dell'inventario che è costituito esclusivamente da beni mobili in quanto gli immobili sono concessi in uso al Consiglio regionale dalla Giunta e sono inseriti all'interno del registro dei beni del patrimonio immobiliare tenuto presso la struttura competente della Giunta regionale, in conformità a quanto previsto dall'articolo 64 del Regolamento interno di amministrazione e contabilità 27 giugno 2017 n. 28. Con decreto dirigenziale decreto dirigenziale 27 luglio 2018, n. 628 "Inventario dei beni

mobili del Consiglio regionale della Toscana. Preso d'atto della conclusione della ricognizione straordinaria dei beni dell'inventario ai sensi dell'art. 73 del R.I.A.C." il Dirigente del Settore Bilancio e finanze, competente in materia di rendicontazione patrimoniale, ha preso atto della relazioni presentate dai Consegnatari del CRT in cui venivano indicati i risultati a conclusione delle operazioni di ricognizione straordinaria.

Il Piano degli Appalti

Di seguito i dati di sintesi del programma biennale degli appalti previsto dall'articolo 79, comma 2, del Regolamento interno di amministrazione e contabilità, suddiviso per tipologia di spesa relativo agli affidamenti superiori ad € 20.000,00 (escluso Iva).

<i>Tipologia di spesa</i>	<i>Previsione 2019</i>	<i>Previsione 2020</i>
Lavori	150.000,00	0
Forniture	748.323,00	217.600,00
Servizi	5.936.128,16	0
Totale	6.834.451,16	217.600,00

Inoltre, per quanto concerne le acquisizioni per importi inferiori a € 20.000,00 (escluso Iva) di cui il RIAC richiede, all'art. 79 comma 3, la predisposizione di un elenco annuale da trasmettere al Segretario Generale, i dati di sintesi sono i seguenti:

<i>Tipologia di spesa</i>	<i>Previsione 2019</i>	<i>Previsione 2020</i>
Lavori	0	0
Forniture	84.239,31	29.267,93
Servizi	153.659,43	19.122,37
Totale	237.898,74	48.390,30

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 31.12.2018);
- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato di riferimento del bilancio 2019-2020-2021;
- Composizione dell' accantonamento al fondo credito di dubbia esigibilità (2019-2020-2021);
- Le spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste di cui all'articolo 48 comma 1 lettera b) del d.lgs. 118/2011;

- L'elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie;
- Nota integrativa e relativi allegati;
- La relazione dei collegio dei revisori.

Al documento tecnico di accompagnamento al bilancio delle Regioni previsto dal d.lgs. 118/2011 relativo alla ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macro-aggregati per gli anni 2019-2020-2021 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:

- Ricognizione dei tetti di spesa 2019 ICT/Informatica, come da lettera del 30 luglio 2018 (ns prot. 16033/2018) a firma del dirigente del Settore Organizzazione e personale. Informatica.
- Documento contabile analitico entrata e spesa secondo la struttura del piano dei conti, alla data dell'8 novembre 2018.

Con riferimento agli schemi di bilancio le previsioni definitive assestate dell'anno 2018, sono aggiornate alla delibera dell'Ufficio di presidenza n. 114 del 17 ottobre 2018.

Come lo scorso anno 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 alla Nota integrativa

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

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

Capitolo	Descrizione	Risorse accantonate al 1.1.2018 (a)	Riduzione accantonamenti nell'esercizio 2018 (b)	Accantonamenti stanziati nell'esercizio 2018 (c)	Risorse accantonate presunte al 31.12.2018 (d=a-b+c)
10329	Fondo residui perenti	6.944,52	5.447,00	--	1.497,52
10335	Fondo rischi da contenzioso	--	--	2.436.000,00	2.436.000,00
10505	Fondo speciale per finanziamento nuovi provvedimenti	--	--	1.170.000,00	1.170.000,00

Capitolo	Descrizione	Risorse accantonate al 1.1.2018 (a)	Riduzione accantonamenti nell'esercizio 2018 (b)	Accantonamenti stanziati nell'esercizio 2018 (c)	Risorse accantonate presunte al 31.12.2018 (d=a-b+c)
	legislativi del consiglio regionale - spese di investimento – <i>parte accantonata per proposta di legge "Città murate della Toscana" in corso di approvazione ai sensi dell'articolo 49 d.lgs. 118/2011</i>				

Elenco dei residui perenti alla data del 31 dicembre 2018

Anno perenzione	Ex Azione	Ex Cap /art	Anno imp.	N. Imp.	Fornitore	Descrizione impegno	Atto n°	Data atto	Dirigente responsabile	STIMA RESIDUO PERENTE AL 31.12.2018
2009	18		2007	568	RUP VENZO	ONERI DI PROGETTAZIONE-1,5% ART.92 D.LGS 163/06 - LAVORI MANUTENZ. IMPIANTO CABLAGGIO STRUTTURATO PER CREAZIONE N.25 POSTAZIONI LAVORO PRESSO LA PALAZZINA. SOCIETA' TPM	494	24/10/2007	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	118,35
2010	18		2008	35	RUP VENZO	ONERI DI PROGETTAZIONE- AFFID.ESECUZ. LAVORI MANUTENZ. C/O PORTINERIE NN. 2/4 V.CAVOUR-FI-P.PANCIATICHI E COVONI-CAPPONI. CABLAGGIO, RETE INFORMATICILAVORI EDILI SEDI C.R.	7	04/01/2008	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	690,00
2011	35		2009	401	RUP ALESSANDRO ALFAIOLI	ONERI PROGETTAZIONE-1/3 DELLO 1,5% EX ART.92 C.5 D.LGS 163/2006 - FORNITURA E LAVORI PER LA POSA IN OPERA DI PARETI MOBILI INTERNE PER SUDDIVIDERE SPAZI NEGLI UFFICI IN USO AL C.R.- DITTA SINERGO FIRENZE	286	08/07/2009	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	213,65
2012		7401	2010	415	RUP LAURA SPEZIALE	INCENTIVO PROGETTAZIONE0,5% EX ART. 92 C. 5 D. LGSL. 163/2006 - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA FACCIATE INTERNA E COPERTURA TETTI PALAZZO COVONI	303	15/06/2010	PIERO FABRIZIO PUGGELLI	475,52
TOTALE										1.497,52

Elenco analitico delle risorse vincolate, come da tabella seguente:

Capitoli entrata	Descrizione	Capitolo spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2018 (preconsuntivo e consuntivo 2018)	Accertamenti presunti esercizio 2018	Variazione compensative nel corso dell'esercizio	Impegni presunti esercizio 2018	Fondo pluriennale vincolato presunto al 31.12.2018	Cancellazione dell'accertamento e eliminazione vincolo	Risorsi vincolate presunte al 31.12.2018	di cui residui perenti	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'esercizio 2018
				(a)	(b)	(a)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b)- (c) - (d) - (e)	(g)	(h)
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10510	RIMBORSO SPESE PER TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM		13.700,00	- 4.200,00	4.500,00			5.000,00		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10512	INAIL SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	-	135,00		135,00			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10132	CORECOM - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DELLE DELEGHE	30.000,00	3.000,00	- 3.000,00	29.921,28			78,72		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10133	CORECOM - ATTIVITA' DI CONCILIAZIONE E DEFINIZIONE GESTIONE DELLE DELEGHE	-	68.962,46		67.719,68			1.242,78		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	768,74	8.844,00	- 150,00	8.631,74			831,00		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM	-	35.000,00	2.116,87	34.890,00			2.226,87		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10507	CORECOM - MISSIONI COMPONENTI CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	2.000,00		2.000,00			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10508	CORECOM - SERVIZI PER RELAZIONI PUBBLICHE. MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	1.747,69	2.200,00	6.052,31	7.000,00			3.000,00		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10531	CORECOM - RELATORI CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	3.000,00	800,00	1.200,00	4.000,00			1.000,00		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10597	CORECOM - BENI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	-	150,00	150,00			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10511	IRAP SU TIROCINI FORMATIVI CORECOM - RISORSE AGCOM	-	1.165,00	- 300,00	865,00			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10545	MATERIALI INFORMATICO DI CONSUMO DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	-	-		-			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10546	SPESE DI MISSIONE DEL PERSONALE CORECOM PER ATTIVITA' DELEGATE	-	6.869,18	- 1.869,18	5.000,00			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10547	FORMAZIONE DEL PERSONALE CORECOM SULLE MATERIE DELEGATE	-	-		-			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE PARTE VINCOLATA	20030	POSTAZIONI DI LAVORO PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	3.000,00	-		3.000,00			-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE PARTE VINCOLATA	20031	PERIFERICHE PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE	1.785,80	-		1.785,80			-		
CAP 2003 E CAP 6	TRASFERIMENTI PER FUNZIONI DELEGATE AL CORECOM E AVANZO VINCOLATO	10135	SPESE PER SERVIZI DI PORTINERIA - ACCOGLIENZA UTENTI CORECOM PER FUNZIONI DELEGATE DA AGCOM	-	30.000,00		30.000,00			-		
			Totale parziale	40.302,23	172.675,64	-	199.598,50			13.379,37		
FPV entrata vincolata cap 8	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE (FPV ENTRATA) - RISORSE VINCOLATE	10134	CORECOM - SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ATTIVITA' PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		42,94		42,94					

Capitoli entrata	Descrizione	Capitolo spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2018 (preconsuntivo e consuntivo 2018)	Accertamenti presunti esercizio 2018	Variazione compensative nel corso dell'esercizio	Impegni presunti esercizio 2018	Fondo pluriennale vincolato presunto al 31.12.2018	Cancellazione dell'accertamento e eliminazione vincolo	Risorsi vincolate presunte al 31.12.2018	di cui residui perenti	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'esercizio 2018
FPV entrata vincolata cap 8	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE (FPV ENTRATA) - RISORSE VINCOLATE	10136	CORECOM - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI PER PROGETTI COMUNI (RISORSE VINCOLATE)RISORSE AGCOM		10.200,00		10.200,00					
			Totale parziale		10.242,94		10.242,94					
FPV entrata capitale reimputazione cap entrata 9	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CAPITALE (FPV ENTRATA) - RISORSE VINCOLATE	20030	POSTAZIONI DI LAVORO PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		2.921,13		2.921,13					
FPV entrata capitale reimputazione cap entrata 9	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CAPITALE (FPV ENTRATA) - RISORSE VINCOLATE	20031	PERIFERICHE PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		2.917,35		2.917,35					
FPV entrata capitale reimputazione cap entrata 9	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CAPITALE (FPV ENTRATA) - RISORSE VINCOLATE	20033	APPARATI MULTIMEDIALI PER GLI UFFICI DEL CORECOM PER LA GESTIONE DELLE DELEGHE		16.500,50		16.500,50					
			Totale parziale		22.338,98	-	22.338,98					
Totale vincoli derivaneti da legge (l)				40.302,23	205.257,56	-	232.180,42			13.379,37		
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (t)				-						-		
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (f)				-						-		
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (E)				-						-		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10076	IRAP SU COMPENSI E RIMBORSI ANALITICI SPESE DOCENTI PER FORMAZIONE OLI	560,00			548,25			11,75		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10077	IRAP PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI	85,00			28,71			56,29		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10078	INPS 2/3 SU COMPETENZE OLI	120,00			108,47			11,53		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10072	SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE OLI	3.634,50						3.634,50		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10568	COMPENSI E RIMBORSI DOCENTI FORMAZIONE OLI A PERSONALE ESTERNO ALL'ENTE	6.820,00			3.367,30			3.452,70		
			Totale parziale	11.219,50	-	-	4.052,73	-	-	7.166,77		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	20038	APPARATI MULTIMEDIALI PER OLI		250,00		250,00			-		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	20039	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA PER OLI		250,00		250,00			-		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10072	SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE OLI		1.000,00					1.000,00		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10073	SERVIZI DI CATERING - OLI		900,00		123,01			776,99		

Capitoli entrata	Descrizione	Capitolo spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2018 (preconsuntivo e consuntivo 2018)	Accertamenti presunti esercizio 2018	Variazione compensative nel corso dell'esercizio	Impegni presunti esercizio 2018	Fondo pluriennale vincolato presunto al 31.12.2018	Cancellazione dell'accertamento e eliminazione vincolo	Risorse vincolate presunte al 31.12.2018	di cui residui perenti	Utilizzo risorse vincolate presunte nell'esercizio 2018
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10074	COMPENSI RELATORI OLI		400,00					400,00		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10075	RIMBORSI SPESE RELATORI A CONVEGNI E RIUNIONI OLI		1.200,00		337,80			862,20		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10568	COMPENSI E RIMBORSI DOCENTI FORMAZIONE OLI A PERSONALE ESTERNO ALL'ENTE		2.500,00		2.500,00			-		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10569	SPESE POSTALI OLI		500,00		500,00			-		
2006 e 2010	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E DALLA CONFERENZA DEI CONSIGLI PER ADESIONE OSSERVATORIO LEGISLATIVO INTERREGIONALE -	10570	SPESE TIPOGRAFICHE OLI		2.000,00		2.000,00			-		
			Totale parziale	-	9.000,00		5.960,81	-	-	3.039,19		
6	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (VINCOLATO)	10581 , 10338, 10506, 101515 E 10521	FONDO SPECIALE ART. 27 TER L.R. 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI E AMBIENTALI	459.475,39			455.000,00	-		4.475,39		
2005	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE PARTE CORRENTE	10582 , 10338, 10506, 101515 E 10521	FONDO SPECIALE ART. 27 TER L.R. 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI E AMBIENTALI	-	225.000,00		225.000,00		-	-		
			Totale parziale	459.475,39	225.000,00		680.000,00	-	-	4.475,39		
	Totale altri vincoli (V)			470.694,89	234.000,00		690.013,54	-	-	14.681,35		
	Totale risorse vincolate (I) + (t) + (f) + (E) + (v)			510.997,12	439.257,56		922.193,96	-		28.060,72		-
	Quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo residui perenti riguardante le <u>spese vincolate</u> (solo per le									-		
	Quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le <u>risorse vincolate</u>									-		
	Quota del risultato di amministrazione accantonata per altri fondi rischi riguardante le <u>risorse vincolate</u>									-		
	Totale risorse vincolate al netto degli accantonamenti, rappresentato nell'allegato riguardante il risultato di									28.060,72		-

Relazione del collegio dei revisori dei conti



Regione Toscana



REGIONE TOSCANA

**Relazione del
COLLEGIO DEI
REVISORI DEI CONTI**

**triennio
2019-2020-2021**

L'ORGANO DI REVISIONE

RAG. DANIELE LIMBERTI

DOTT.SSA ANNA RITA BALZANI

DOTT. FABIO MICHELONE

Il Collegio dei Revisori della Regione Toscana, nelle persone del Presidente Rag. Daniele Limberti e dei componenti ordinari Dott.ssa Anna Rita Balzani e Dott. Fabio Michelone;

ha preso in esame la proposta di deliberazione dell'Ufficio di Presidenza Consiliare n. 415 approvata in data 20 novembre 2018 (prot. n. 22434/2.12) relativa al "Bilancio di Previsione finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2019 - 2020 - 2021", composta dai seguenti documenti, acquisiti dal Collegio in data 23 novembre 2018:

- Bilancio di previsione finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2019 -2020 – 2021 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, nonché tenendo conto di quanto disposto dal successivo art. 72, oltreché della normativa vigente.

Il Collegio dà atto che il bilancio di previsione 2019-2020-2021 risulta predisposto in base agli schemi di bilancio di cui al comma 1° lett. a) e comma 3 dell'art. 11 del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i. e nel rispetto delle disposizioni in esso contenute. In virtù dell'autonomia contabile, funzionale e organizzativa riconosciuta al Consiglio Regionale, il medesimo ha inserito, in maniera correlata, la nota integrativa (prevista quale allegato obbligatorio di legge) all'interno della Relazione 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 2019/2021:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	4.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		6.642,00	739,57	59192					
					Titolo 1 - Spese correnti	23.692.773,21	22.118.364,40	23.734.146,00	22.102.696,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato		739,57	59192	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21871993,07	21871993,07	23.523.140,35	21891836,62					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	308.229,33	239.729,33	210.266,08	210.267,46	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1029.341,11	832.683,00	502.244,00	561994,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	832.683,00	832.683,00	502.244,00	561994,00	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	23.012.905,40	22.944.405,40	24.235.650,43	22.664.098,08	Totale spese finali	24.722.114,32	22.951.047,40	24.236.390,00	22.664.690,00
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	di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	4.904.521,39	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00	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	4.945.181,69	4.903.850,00	4.891.500,00	4.890.550,00
Totale titoli	27.917.426,79	27.848.255,40	29.127.150,43	27.554.648,08	Totale titoli	29.667.296,01	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	31.917.426,79	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	29.667.296,01	27.854.897,40	29.127.890,00	27.555.240,00
Fondo di cassa finale presunto	2.250.130,78								

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 ad euro 27.854.897,40, è prevalentemente composta dalle risorse derivanti dal trasferimento dei fondi del bilancio regionale, di natura corrente e in conto capitale, che per l'esercizio 2019 corrispondono ad euro 22.341.000,00 (di cui euro 21.643.317,00 per la gestione corrente ed euro 697.683,00 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 6 settembre 2018 (prot. 17287/5.2.) con la quale il Consiglio regionale comunica alla Giunta regionale il fabbisogno finanziario per il triennio 2019-2021 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 portate dalla appena citata lettera trova puntuale riscontro nella risultanze delle previsioni di entrata della proposta in esame.

La somma di euro 27.854.897,40 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 altre Regioni e dalla Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative complessivamente destinate al funzionamento dell'Osservatorio legislativo regionale pari ad euro 8.000,00; da CO.BI.RE. destinate al finanziamento della spesa delle biblioteche e strutture documentarie Regionali toscane pari ad euro 15.000,00. Inoltre tale somma include quindi entrate extratributarie il cui stanziamento previsionale è pari per il 2019 ad euro 239.729,33 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 ad euro 697.683,00 meglio sopra evidenziato, risultano allocate risorse

derivanti da contratti di sponsorizzazione tecnica per interventi di restauro su beni culturali della sala affreschi del Palazzo del Pegaso pari ad euro 135.000,00.

In merito all'ammontare valorizzato tra le poste Entrate/Spese per conto di terzi (pari per l'esercizio 2019 ad euro 4.903.850,00 conto competenza), il Collegio prende atto che la previsione deriva principalmente dall'attività di sostituto di imposta operata dal Consiglio regionale ed in particolare a titolo di ritenute previdenziali e fiscali da operare sulle indennità corrisposte ai Consiglieri regionali, Assessori e Organismi esterni, 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, per un importo complessivo di euro 439.500,00, per l'anno 2019 così distinte:

- | | |
|---|-----------------|
| - Fondo riserva spese obbligatorie correnti | euro 69.000,00 |
| - Fondo riserva spese impreviste correnti | euro 60.500,00 |
| - Fondo riserva spese impreviste c/capitale | euro 60.000,00 |
| - Fondo speciale per finanz. nuovi prov. leg del Consiglio regionale - spese correnti | euro 250.000,00 |

Non risultano invece accantonate somme al fondo crediti di dubbia esigibilità, in quanto, come evidenziato nella nota integrativa contenuta nella Relazione Previsionale e Programmatica,

dall'analisi condotta dagli uffici competenti del Consiglio regionale, non risulti crediti di dubbia e difficile esazione.

Il Collegio rileva che è tuttora pendente presso il Tribunale di Firenze un ricorso ex art. 702 bis c.p.c. con il quale è stata sollevata 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). Nelle more del giudizio, il Consiglio regionale ha accantonato, in sede di assestamento del bilancio di previsione 2018-2020, una quota dell'avanzo dell'amministrazione al fondo rischi, giungendo ad un accantonamento complessivo di euro 2.436.000,00.

Nel merito, il Collegio prende atto di quanto evidenziato nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione in esame, ossia che tali somme accantonate al fondi rischi per complessivi euro 2.436.000,00 verranno riportate a nuovo e applicate al bilancio 2019 con apposita variazione di bilancio dopo l'aggiornamento del risultato di amministrazione presunto sulla base del preconsuntivo 2018 (cfr pag. 136 e pag. 137 della nota integrativa).

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. 42/2018 è 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 2019 è pari ad euro 5.902,43. Il dettaglio rappresentato nel quadro generale riassuntivo sopra riportato evidenzia la quota dell'FPV per l'esercizio 2019 in entrata pari ad euro 6.642,00 ed in spesa pari ad euro 739,57, con una differenza di euro 5.902,43.

Con riferimento alla spesa del personale assegnato al Consiglio, 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 e gli accertamenti sanitari. Per detta spesa, pari per il 2019 ad euro 233.851,07, in ottemperanza alle disposizioni di legge, è stato allocato in nota integrativa apposito dettaglio.

Relativamente alle annualità 2020 e 2021 per il dettaglio delle entrate e della spesa 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 vari provvedimenti normativi concernenti il contenimento dei costi di funzionamento, il Collegio riscontra che nella predisposizione del bilancio di previsione 2019/2021 sono stati rispettati i tetti di spesa previsti per le varie tipologie. Per il dettaglio si rinvia a quanto contenuto nella nota integrativa.

3. Il Patrimonio mobiliare

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

I beni mobili risultano annotati nel libro inventari secondo il criterio del costo, eccezion fatta per i beni storici ed artistici acquisiti per donazione dal Consiglio. Quest'ultimi erano iscritti nel libro inventari, prima della riforma contabile di cui al D. Lgs. 118/2011, in base al valore attribuito dal donante. Il Collegio dà atto che, da quanto riferito dagli Uffici, in ottemperanza alle disposizioni di legge, il processo di rideterminazione del valore è in corso di completamento sulla base di apposita perizia di stima, redatta da tecnici interni all'Amministrazione.

La consistenza patrimoniale dei beni mobili alla data del 31 dicembre 2017 è pari ad euro 5.353.342,88, facente parte di un patrimonio netto finale di euro 7.757.990,85.

Nel merito, il Collegio prende atto che, rispetto all'esercizio 2016 il cui il valore era di euro 6.621.957,61, il valore delle immobilizzazioni al 31 dicembre 2017 registra una riduzione di euro

1.268.614,73. Tale decremento risente prevalentemente dell'applicazione dei principi contabili di cui allegato 4/3 del d. lgs. 118/2011 che hanno portato allo storno, dalla voce immobilizzazioni alla voce di conto economico di competenza dell'esercizio, dei valori dei beni mobili librari, facenti parte delle biblioteche la cui consultazione rientra nell'attività istituzionale dell'ente.

Da ultimo si dà atto che il Consiglio regionale, nel corso dell'esercizio 2018, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 64, co. 4, del D. lgs. 118/2011, ha completato l'operazione di ricognizione straordinaria dei beni inventariati.

4. Il Risultato di amministrazione presunto

Il risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 mostra un avanzo stimato in euro 5.158.864,85 (vedasi tabella dimostrativa: "Risultato presunto di amministrazione" allegato alla proposta di bilancio) di cui:

- | | | |
|-------------------------------------|------|--------------|
| - parte vincolata | euro | 28.060,72 |
| - parte accantonata | euro | 3.607.497,52 |
| - parte destinata agli investimenti | euro | 222.933,12 |
| - parte libera | euro | 1.300.373,49 |

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

5. Gli equilibri di bilancio

Nel bilancio di previsione 2019/2021 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

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
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	(+)	6.642,00	739,57	59192
Entrate titoli 1-2-3	(+)	22.111.722,40	23.733.406,43	22.102.104,08
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	(-)	22.16.364,40	23.734.116,00	22.102.696,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		739,57	59192	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 (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
(A) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato 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	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	632.663,00	502.244,00	561.994,00
Entrate titolo 5.0101 - 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	(-)	632.663,00	502.244,00	561.994,00
- 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 3.0101 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto	(-)	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
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 5.0101 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.0101 - 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 al fine 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	(-)	209.676,07	213.676,07	214.676,07
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento dei SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	209.676,07	213.676,07	214.676,07
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 ai SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente al fine 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 2019/2021, 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:

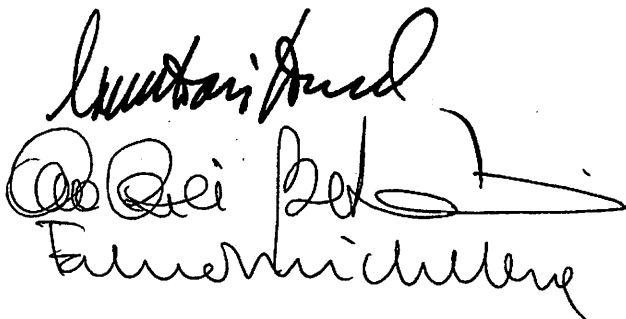
- a) attendibili le previsioni di entrata, nel senso della loro plausibile accertabilità, e di spesa;
- b) coerenti le previsioni di entrata e di spesa con gli atti di programmazione interna e con le disposizioni di legge vigenti;
- c) congrue le previsioni di spesa in quanto correttamente correlate 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 2019-2021, esprime

parere favorevole

all'approvazione del "Bilancio di Previsione finanziario del Consiglio Regionale per il triennio 2019 - 2020 - 2021".

Firenze, 30 novembre 2018



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

(Rag. Daniele Limberti) – Presidente

(Dott.ssa Anna Rita Balzani) – Componente

(Dott. Fabio Michelone) – Componente