

C.I.S.A. 31

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE

**Carignano, Carmagnola, Castagnole Piemonte, Lombriasco,
Osasio, Pancalieri, Piobesi Torinese, Villastellone.**

**Via Avvocato Cavalli, n. 6 - Carmagnola
tel. 011 9715208 - 011 9712561 - fax 011 9711047**

| |
|---|
| <p>VERBALE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO C.I.S.A. 31 SEDUTA DEL 21.03.2016 N° 03</p> |
|---|

**Oggetto: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018
E PROPOSTA DI PIANO PROGRAMMA 2016/2018.**

L'anno duemilasedici addì ventuno del mese di marzo alle ore 14.30, nella Sala riunioni del C.I.S.A.31 sita presso l'Opera Pia "Avv. Lorenzo Cavalli", in seduta ordinaria, si è riunita l'Assemblea del Consorzio C.I.S.A. 31 nelle persone dei signori:

| | | |
|-----------------------------------|----------------------------|--------|
| Sindaco Testa Silvia - PRESIDENTE | Comune di Carmagnola | 54,69% |
| Assessore Papa Tonino | Comune di Carignano | 17,42% |
| Assessore D'Ambrosio Simona | Comune di Villastellone | 8,99% |
| Sindaco Demichelis Fiorenzo | Comune di Piobesi Torinese | 7,08% |
| Sindaco Sandrone Mattia | Comune di Castagnole P.te | 4,22% |
| Sindaco Virano Claudia | Comune di Pancalieri | 3,83% |
| Sindaco Andreoli Marco | Comune di Lombriasco | 2,00% |

Assenti:

Comune di Osasio 1,77%

Assiste alla seduta il Segretario Dott.ssa Di Raimondo Giuseppa in supplenza del Segretario consortile Dott. Ezio Mario Caffer.

Partecipano alla seduta il Presidente del Consiglio di Amministrazione Dott.ssa Torazza Valeria e il Direttore del Consorzio Dott.ssa Marcacci Patrizia, ai sensi del vigente Statuto.

Il Direttore illustra le partite più significative del Bilancio di previsione; aggiorna i presenti sulla difficile situazione di disponibilità liquide di cassa in cui si trova il C.I.S.A.31 per la quale è veramente difficile pagare i fornitori; si confida pertanto nei trasferimenti delle quote da parte dei Comuni consortili che si auspica, per il prossimo futuro, possano avvenire entro i termini stabiliti.

**Oggetto: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018
E PROPOSTA DI PIANO PROGRAMMA 2016/2018**

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

PREMESSO CHE:

- dal 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126;
- l'art. 162 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126, dispone che gli enti locali e loro enti strumentali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;
- il Consorzio non ha partecipato al periodo di sperimentazione di cui all'art. 78 del D.Lgs. 118/2011;

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

CONSIDERATO che gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 prevedono la classificazione delle voci per missioni e programmi di cui agli articoli 13 e 14 del citato D.Lgs. 118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituisce limite ai pagamenti di spesa;

DATO ATTO che l'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario armonizzato è costituita dalle tipologie per l'entrata e dai programmi per la spesa.

CONSIDERATO che dal 01.01.2015 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali, ed in particolare in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza;

DATO ATTO pertanto che, in applicazione del principio generale della competenza finanziaria, le previsioni di entrata e di spesa iscritte in bilancio, sia negli schemi di cui al DPR 194/1996 che negli schemi di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011, si riferiscono agli accertamenti e agli impegni che si prevede di

assumere in ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce ed esigibili nei medesimi esercizi e, limitatamente agli schemi armonizzati mediante la voce "di cui FPV", all'ammontare delle somme che si prevede di imputare agli esercizi successivi;

DATO ATTO inoltre che, sempre con riguardo agli schemi di bilancio armonizzati, sono iscritte in bilancio le previsioni delle entrate che si prevede di riscuotere o delle spese di cui si autorizza il pagamento nel primo esercizio considerato nel bilancio, senza distinzioni fra riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui;

DATO ATTO che le previsioni di entrata e di spesa sono state allocate in bilancio in base alle richieste dei Responsabili di area e sulla base delle indicazioni fornite dall'Amministrazione, tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire per gli anni 2016-2018;

VISTA la delibera n. 31 del 07.04.2014, con cui il Consiglio di Amministrazione ha provveduto a rideterminare la dotazione organica ed il piano triennale delle assunzioni a valere per il triennio 2014-2016;

RILEVATO che non sono al momento previste sostanziali modifiche a tale piano per il corrente anno, stante l'attesa dell'eventuale ripristino della capacità assuntiva dell'Ente, prevista dalla vigente normativa, si ritiene di rinviare al prossimo anno ogni ulteriore programmazione di fabbisogno del personale;

VISTO il prospetto del Risultato presunto di Amministrazione di cui all'all. 9 del D.Lgs 118/2011, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 10.03.2016;

VISTA la deliberazione assembleare n. 7 del 27/04/2015, esecutiva, con cui è stato approvato il rendiconto della gestione relativo all'anno finanziario 2014;

CONSIDERATO che il progetto di Bilancio è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni vigenti in materia, comprese le normative che impongono tagli di spesa alle pubbliche amministrazioni (DL 78/2010; DL 95/2012, Legge 228/2012, DL 101/2013, DL 66/2014);

DATO ATTO che il Consiglio di Amministrazione, con propria deliberazione n. 5 del 10.03.2016, ha approvato, così come è previsto dall'art. 174 del D.Lgs. 267/2000, lo schema di Bilancio di previsione finanziario 2016-2018 di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 e relativi allegati, compresa la nota integrativa e lo schema di Piano Programma per gli esercizi 2016-2017-2018;

RICHIAMATO il D.M. 28.10.2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 31 ottobre 2015, n. 254, ai sensi del quale il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2016 è stato prorogato al 31 marzo 2016;

TENUTO CONTO che si rende necessario procedere, così come è previsto dall'art. 174 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, all'approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2016-2018, della nota integrativa al bilancio e del Piano Programma 2016-2018;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, come modificato, dal D.Lgs. 118 del 23 giugno 2011 coordinato e integrato dal D.Lgs. n. 126 del 2014;

VISTO il vigente Statuto, di cui alla deliberazione dell'Assemblea consortile n. 12 del 09.06.2006;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

ACQUISITO il parere favorevole, sotto il profilo della regolarità contabile e tecnica, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

DATO ATTO che il Revisore dei conti, dott. Luca Giuseppe Piovano, ha espresso il proprio parere favorevole sui suddetti documenti;

Con voti unanimi espressi in forma palese;

DELIBERA

Di approvare:

- lo schema di Bilancio di previsione finanziario 2016-2018, redatto secondo gli schemi di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con unico e pieno valore giuridico, anche con riferimento alla funzione autorizzatoria, nelle risultanze finali, come da allegato parte integrante;
- la nota integrativa allegata al bilancio di previsione finanziario, come da allegato parte integrante;
- la proposta di Piano Programma 2016-2018, come da allegato parte integrante.

Con successiva e separata votazione espressa in forma palese e ad unanimità di voti la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente esecutiva.

C.I.S.A. 31

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE

**OGGETTO: Proposta di deliberazione – APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO
DI PREVISIONE 2016/2018 E PROPOSTA DI PIANO PROGRAMMA
2016/2018**

Pareri art. n° 49 D.L.vo 267/2000.

Parere sulla regolarità tecnica : FAVOREVOLE

Carmagnola, li 15 marzo 2016

Il Direttore Consortile
f.to Dott. Patrizia Marcacci

Parere sulla regolarità contabile: FAVOREVOLE

Si attesta che la presente deliberazione non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico – finanziaria/patrimoniale dell'Ente.

Carmagnola, li 15 marzo 2016

Il Responsabile Economico Finanziario
Il Direttore Consortile
f.to Dott.ssa Patrizia Marcacci

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE

In originale firmati

IL PRESIDENTE

F.to TESTA Silvia

IL SEGRETARIO

(ai sensi dell'art.23 c.3) dello Statuto consortile)

F.to DI RAIMONDO Giuseppa

~~~~~

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

**IL SEGRETARIO DEL CONSORZIO**

li **04/04/2016**

F.to CAFFER Ezio

~~~~~

Certificato di Pubblicazione

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Consorzio per quindici giorni consecutivi dal **04/04/2016**, come prescritto dall'art. 124, C. 1, D.L.vo 267/2000.

Il Segretario

li **04/04/2016**

F.to CAFFER Ezio

~~~~~

## **DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'**

**DIVENUTA ESECUTIVA in data .....**

In quanto non soggetta a controllo preventivo di legittimità (art.134 comma 3 D.L.vo 267/00).  
per la scadenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione.

Il Segretario

li.....

CAFFER Ezio

**CISA 31 DI CARMAGNOLA**  
TORINO

**Bilancio di Previsione 2016/2017/2018**

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                                                                | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                 | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015 | PREVISIONI                   | PREVISIONI     | PREVISIONI     |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                     |                                                                                              |                                                          |                                                 |                                               | DELL'ANNO 2016               | DELL'ANNO 2017 | DELL'ANNO 2018 |
|                     | <i>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)</i>                                    |                                                          | previsioni di competenza                        | 138.793,49                                    | 0,00                         | 0,00           | 0,00           |
|                     | <i>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)</i>                           |                                                          | previsioni di competenza                        | 925,00                                        | 0,00                         | 0,00           | 0,00           |
|                     | <i>Utilizzo avanzo di Amministrazione</i>                                                    |                                                          | previsioni di competenza                        | 401.459,73                                    | 476.707,47                   |                |                |
|                     | <i>- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)</i>                              |                                                          | previsioni di competenza                        | 0,00                                          | 0,00                         |                |                |
|                     | <i>Fondo di Cassa all'1/1/2016</i>                                                           |                                                          | previsioni di cassa                             |                                               | 0,00                         |                |                |
| <hr/>               |                                                                                              |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
| <b>TITOLO 2</b>     | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
| <b>20101</b>        | <b>Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>                    | 2.873.406,68                                             | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 3.852.269,15<br>0,00                          | 3.962.465,50<br>5.611.177,38 | 3.457.508,50   | 3.307.508,50   |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>                                                | 2.873.406,68                                             | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 3.852.269,15<br>0,00                          | 3.962.465,50<br>5.611.177,38 | 3.457.508,50   | 3.307.508,50   |
| <hr/>               |                                                                                              |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
| <b>TITOLO 3</b>     | <b>Entrate extratributarie</b>                                                               |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
| <b>30100</b>        | <b>Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b> | 0,00                                                     | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 0,00<br>0,00                                  | 0,00<br>0,00                 | 0,00           | 0,00           |
| <b>30300</b>        | <b>Tipologia 300: Interessi attivi</b>                                                       | 52,72                                                    | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 100,00<br>0,00                                | 100,00<br>92,72              | 100,00         | 100,00         |
| <b>30500</b>        | <b>Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti</b>                                      | 16.629,60                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 112.895,00<br>0,00                            | 70.000,00<br>56.529,60       | 45.000,00      | 45.000,00      |

**BILANCIO DI PREVISIONE 2016**  
**ENTRATE**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA                                                 | DENOMINAZIONE                                                              | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                 | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015 | PREVISIONI               |                |                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
|                                                                     |                                                                            |                                                          |                                                 |                                               | DELL'ANNO 2016           | DELL'ANNO 2017 | DELL'ANNO 2018 |
| <b>30000</b>                                                        | <b>Totale TITOLO 3</b> <i>Entrate extratributarie</i>                      | 16.682,32                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 112.995,00<br>0,00                            | 70.100,00<br>56.622,32   | 45.100,00      | 45.100,00      |
| <b>TITOLO 4</b> <i>Entrate in conto capitale</i>                    |                                                                            |                                                          |                                                 |                                               |                          |                |                |
| <b>40300</b>                                                        | <b>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale</b>                | 81.223,48                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 131.000,00<br>0,00                            | 5.000,00<br>86.223,48    | 4.000,00       | 4.000,00       |
| <b>40000</b>                                                        | <b>Totale TITOLO 4</b> <i>Entrate in conto capitale</i>                    | 81.223,48                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 131.000,00<br>0,00                            | 5.000,00<br>86.223,48    | 4.000,00       | 4.000,00       |
| <b>TITOLO 7</b> <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> |                                                                            |                                                          |                                                 |                                               |                          |                |                |
| <b>70100</b>                                                        | <b>Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>         | 523.483,73                                               | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 866.413,68<br>0,00                            | 915.647,98<br>915.647,97 | 915.647,98     | 915.647,98     |
| <b>70000</b>                                                        | <b>Totale TITOLO 7</b> <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | 523.483,73                                               | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 866.413,68<br>0,00                            | 915.647,98<br>915.647,97 | 915.647,98     | 915.647,98     |
| <b>TITOLO 9</b> <i>Entrate per conto di terzi e partite di giro</i> |                                                                            |                                                          |                                                 |                                               |                          |                |                |
| <b>90100</b>                                                        | <b>Tipologia 100: Entrate per partite di giro</b>                          | 207.905,61                                               | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 394.000,00<br>0,00                            | 394.000,00<br>394.000,00 | 394.000,00     | 394.000,00     |
| <b>90200</b>                                                        | <b>Tipologia 200: Entrate per conto terzi</b>                              | 23.914,60                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 128.000,00<br>0,00                            | 153.000,00<br>153.000,00 | 153.000,00     | 153.000,00     |

**BILANCIO DI PREVISIONE 2016**  
**ENTRATE**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                        | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |              | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015   | PREVISIONI           | PREVISIONI                   | PREVISIONI                   |
|---------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|
|                     |                                      |                                                          |              |                                                 | DELL'ANNO 2016       | DELL'ANNO 2017               | DELL'ANNO 2018               |
| <b>90000</b>        | <b>Totale TITOLO 9</b>               | <b>Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>      | 231.820,21   | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 522.000,00<br>0,00   | 547.000,00<br>547.000,00     | 547.000,00<br>547.000,00     |
|                     | <b>TOTALE TITOLI</b>                 |                                                          | 3.726.616,42 | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 5.484.677,83<br>0,00 | 5.500.213,48<br>7.216.671,15 | 4.969.256,48<br>4.819.256,48 |
|                     | <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b> |                                                          | 3.726.616,42 | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 6.025.856,05         | 5.976.920,95<br>7.216.671,15 | 4.969.256,48<br>4.819.256,48 |

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO             | DENOMINAZIONE           | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                                         | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015                                           | PREVISIONI                                                             | PREVISIONI                 | PREVISIONI                 |                            |
|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | DELL'ANNO 2016                                                         | DELL'ANNO 2017             | DELL'ANNO 2018             |                            |
| <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)</b> |                         |                                                          |                                                                         | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                   | 0,00                       | 0,00                       |                            |
| <b>MISSIONE</b>                         | <b>01</b>               | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>     |                                                                         |                                                                                         |                                                                        |                            |                            |                            |
| <b>0101</b>                             | <b>Programma</b>        | <b>01</b>                                                | <b>Organi istituzionali</b>                                             |                                                                                         |                                                                        |                            |                            |                            |
|                                         | Titolo 1                | Spese correnti                                           | 6.118,43                                                                | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 18.269,00<br>0,00<br>0,00                                              | 18.269,00<br>0,00<br>0,00  | 18.269,00<br>0,00<br>0,00  | 18.269,00<br>0,00<br>0,00  |
|                                         | Titolo 2                | Spese in conto capitale                                  | 23.180,10                                                               | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 18.435,00<br>0,00<br>0,00                                              | 5.000,00<br>0,00<br>0,00   | 4.000,00<br>0,00<br>0,00   | 4.000,00<br>0,00<br>0,00   |
|                                         | <b>Totale Programma</b> | <b>01</b>                                                | <b>Organi istituzionali</b>                                             |                                                                                         | <b>36.704,00</b>                                                       | <b>23.269,00</b>           | <b>22.269,00</b>           | <b>22.269,00</b>           |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | <b>di cui già impegnato*</b><br><b>di cui fondo pluriennale vincol</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | <b>previsione di cassa</b>                                             | <b>47.613,73</b>           |                            |                            |
| <b>0102</b>                             | <b>Programma</b>        | <b>02</b>                                                | <b>Segreteria generale</b>                                              |                                                                                         |                                                                        |                            |                            |                            |
|                                         | Titolo 1                | Spese correnti                                           | 27.695,40                                                               | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 204.473,85<br>0,00<br>0,00                                             | 154.500,00<br>0,00<br>0,00 | 154.500,00<br>0,00<br>0,00 | 154.500,00<br>0,00<br>0,00 |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | previsione di cassa                                                    | 180.095,40                 |                            |                            |
|                                         | <b>Totale Programma</b> | <b>02</b>                                                | <b>Segreteria generale</b>                                              |                                                                                         | <b>204.473,85</b>                                                      | <b>154.500,00</b>          | <b>154.500,00</b>          | <b>154.500,00</b>          |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | <b>di cui già impegnato*</b><br><b>di cui fondo pluriennale vincol</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | <b>previsione di cassa</b>                                             | <b>180.095,40</b>          |                            |                            |
| <b>0103</b>                             | <b>Programma</b>        | <b>03</b>                                                | <b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b> |                                                                                         |                                                                        |                            |                            |                            |
|                                         | Titolo 1                | Spese correnti                                           | 8.178,58                                                                | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 20.530,00<br>0,00<br>0,00                                              | 23.000,00<br>0,00<br>0,00  | 22.900,00<br>0,00<br>0,00  | 22.900,00<br>0,00<br>0,00  |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | previsione di cassa                                                    | 25.428,58                  |                            |                            |
|                                         | <b>Totale Programma</b> | <b>03</b>                                                | <b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b> |                                                                                         | <b>20.530,00</b>                                                       | <b>23.000,00</b>           | <b>22.900,00</b>           | <b>22.900,00</b>           |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | <b>di cui già impegnato*</b><br><b>di cui fondo pluriennale vincol</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00</b> |
|                                         |                         |                                                          |                                                                         |                                                                                         | <b>previsione di cassa</b>                                             | <b>25.428,58</b>           |                            |                            |
| <b>0110</b>                             | <b>Programma</b>        | <b>10</b>                                                | <b>Risorse umane</b>                                                    |                                                                                         |                                                                        |                            |                            |                            |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                           | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                                                                                                        | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015 | PREVISIONI                                                             | PREVISIONI                                                        | PREVISIONI                                                        |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                             |                                                         |                                                          |                                                                                                                                        |                                               | DELL'ANNO 2016                                                         | DELL'ANNO 2017                                                    | DELL'ANNO 2018                                                    |
| Titolo 1                    | Spese correnti                                          | 47.550,95                                                | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa           | 132.267,08                                    | 103.054,00<br><i>13.000,00</i><br><i>0,00</i><br>123.313,45            | 103.054,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>           | 103.054,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>           |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>10 Risorse umane</b>                                 | <b>47.550,95</b>                                         | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>132.267,08</b>                             | <b>103.054,00<br/><i>13.000,00</i><br/><i>0,00</i><br/>123.313,45</b>  | <b>103.054,00<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> | <b>103.054,00<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> |
| <b>0111 Programma</b>       | <b>11 Altri servizi generali</b>                        |                                                          |                                                                                                                                        |                                               |                                                                        |                                                                   |                                                                   |
| Titolo 1                    | Spese correnti                                          | 115.905,04                                               | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa           | 216.202,44                                    | 214.364,86<br><i>59.325,19</i><br><i>0,00</i><br>284.753,90            | 214.364,86<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>           | 214.364,86<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>           |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>11 Altri servizi generali</b>                        | <b>115.905,04</b>                                        | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>216.202,44</b>                             | <b>214.364,86<br/><i>59.325,19</i><br/><i>0,00</i><br/>284.753,90</b>  | <b>214.364,86<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> | <b>214.364,86<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>228.628,50</b>                                        | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>610.177,37</b>                             | <b>518.187,86<br/><i>72.325,19</i><br/><i>0,00</i><br/>661.205,06</b>  | <b>517.087,86<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> | <b>517.087,86<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>04 Istruzione e diritto allo studio</b>              |                                                          |                                                                                                                                        |                                               |                                                                        |                                                                   |                                                                   |
| <b>0406 Programma</b>       | <b>06 Servizi ausiliari all'istruzione</b>              |                                                          |                                                                                                                                        |                                               |                                                                        |                                                                   |                                                                   |
| Titolo 1                    | Spese correnti                                          | 328.524,14                                               | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa           | 500.000,00                                    | 500.000,00<br><i>491.591,96</i><br><i>0,00</i><br>553.524,14           | 150.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>           | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>                 |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>06 Servizi ausiliari all'istruzione</b>              | <b>328.524,14</b>                                        | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>500.000,00</b>                             | <b>500.000,00<br/><i>491.591,96</i><br/><i>0,00</i><br/>553.524,14</b> | <b>150.000,00<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> | <b>0,00<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b>       |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>04 Istruzione e diritto allo studio</b>              | <b>328.524,14</b>                                        | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>500.000,00</b>                             | <b>500.000,00<br/><i>491.591,96</i><br/><i>0,00</i><br/>553.524,14</b> | <b>150.000,00<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b> | <b>0,00<br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i><br/><i>0,00</i></b>       |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |                                                          |                                                                                                                                        |                                               |                                                                        |                                                                   |                                                                   |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE           | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                                | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015                                                                                       | PREVISIONI                            | PREVISIONI                                  | PREVISIONI                          |                                     |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                             |                         |                                                          |                                                                |                                                                                                                                     | DELL'ANNO 2016                        | DELL'ANNO 2017                              | DELL'ANNO 2018                      |                                     |
| <b>1201</b>                 | <b>Programma 01</b>     |                                                          | <b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>   |                                                                                                                                     |                                       |                                             |                                     |                                     |
|                             | Titolo 1                | 336.104,75                                               | Spese correnti                                                 | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa        | 664.586,60<br><br>0,00<br>0,00        | 718.226,50<br>77.958,50<br>0,00             | 420.726,50<br>0,00<br>0,00          | 420.326,50<br>0,00<br>0,00          |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>336.104,75</b>                                        | <b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>   | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincol</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>664.586,60<br/>0,00<br/>0,00</b>   | <b>718.226,50<br/>77.958,50<br/>0,00</b>    | <b>420.726,50<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>420.326,50<br/>0,00<br/>0,00</b> |
| <b>1202</b>                 | <b>Programma 02</b>     |                                                          | <b>Interventi per la disabilità</b>                            |                                                                                                                                     |                                       |                                             |                                     |                                     |
|                             | Titolo 1                | 660.526,14                                               | Spese correnti                                                 | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa        | 1.151.643,20<br><br>0,00<br>0,00      | 1.165.410,46<br>210.088,71<br>0,00          | 958.130,47<br>0,00<br>0,00          | 958.093,29<br>0,00<br>0,00          |
|                             | Titolo 2                | 28.725,32                                                | Spese in conto capitale                                        | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa        | 126.925,00<br><br>0,00<br>0,00        | 0,00<br>0,00<br>0,00                        | 0,00<br>0,00<br>0,00                | 0,00<br>0,00<br>0,00                |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>689.251,46</b>                                        | <b>Interventi per la disabilità</b>                            | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincol</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>1.278.568,20<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>1.165.410,46<br/>210.088,71<br/>0,00</b> | <b>958.130,47<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>958.093,29<br/>0,00<br/>0,00</b> |
| <b>1203</b>                 | <b>Programma 03</b>     |                                                          | <b>Interventi per gli anziani</b>                              |                                                                                                                                     |                                       |                                             |                                     |                                     |
|                             | Titolo 1                | 340.124,32                                               | Spese correnti                                                 | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa        | 689.662,85<br><br>0,00<br>0,00        | 724.053,00<br>1.350,00<br>0,00              | 589.900,00<br>0,00<br>0,00          | 589.900,00<br>0,00<br>0,00          |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>340.124,32</b>                                        | <b>Interventi per gli anziani</b>                              | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincol</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>689.662,85<br/>0,00<br/>0,00</b>   | <b>724.053,00<br/>1.350,00<br/>0,00</b>     | <b>589.900,00<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>589.900,00<br/>0,00<br/>0,00</b> |
| <b>1204</b>                 | <b>Programma 04</b>     |                                                          | <b>Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b> |                                                                                                                                     |                                       |                                             |                                     |                                     |
|                             | Titolo 1                | 18.098,46                                                | Spese correnti                                                 | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa        | 417.318,72<br><br>0,00<br>0,00        | 331.000,00<br>0,00<br>0,00                  | 314.000,00<br>0,00<br>0,00          | 314.000,00<br>0,00<br>0,00          |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>18.098,46</b>                                         | <b>Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b> | <b>previsione di competenza<br/><i>di cui già impegnato*</i><br/><i>di cui fondo pluriennale vincol</i><br/>previsione di cassa</b> | <b>417.318,72<br/>0,00<br/>0,00</b>   | <b>331.000,00<br/>0,00<br/>0,00</b>         | <b>314.000,00<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>314.000,00<br/>0,00<br/>0,00</b> |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE           | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                                                 | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015                                                                            | PREVISIONI                            | PREVISIONI                                  | PREVISIONI                            |                                       |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                             |                         |                                                          |                                                                                 |                                                                                                                          | DELL'ANNO 2016                        | DELL'ANNO 2017                              | DELL'ANNO 2018                        |                                       |
| <b>1207</b>                 | <b>Programma 07</b>     |                                                          | <b>Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali</b> |                                                                                                                          |                                       |                                             |                                       |                                       |
|                             | Titolo 1                | 143.298,82                                               | Spese correnti                                                                  | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato                                  | 469.764,96<br>0,00<br>0,00            | 526.723,52<br>0,00<br>0,00                  | 526.723,52<br>0,00<br>0,00            | 526.723,52<br>0,00<br>0,00            |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>143.298,82</b>                                        | <b>Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali</b> | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>469.764,96<br/>0,00<br/>0,00</b>   | <b>526.723,52<br/>0,00<br/>0,00</b>         | <b>526.723,52<br/>0,00<br/>0,00</b>   | <b>526.723,52<br/>0,00<br/>0,00</b>   |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>12</b>               | <b>1.526.877,81</b>                                      | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                            | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>3.519.901,33<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>3.465.413,48<br/>289.397,21<br/>0,00</b> | <b>2.809.480,49<br/>0,00<br/>0,00</b> | <b>2.809.043,31<br/>0,00<br/>0,00</b> |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>20</b>               |                                                          | <b>Fondi e accantonamenti</b>                                                   |                                                                                                                          |                                       |                                             |                                       |                                       |
| <b>2001</b>                 | <b>Programma 01</b>     |                                                          | <b>Fondo di riserva</b>                                                         |                                                                                                                          |                                       |                                             |                                       |                                       |
|                             | Titolo 1                | 0,00                                                     | Spese correnti                                                                  | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato                                  | 3.863,67<br>0,00<br>0,00              | 25.000,00<br>0,00<br>0,00                   | 25.000,00<br>0,00<br>0,00             | 25.000,00<br>0,00<br>0,00             |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>0,00</b>                                              | <b>Fondo di riserva</b>                                                         | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>3.863,67<br/>0,00<br/>0,00</b>     | <b>25.000,00<br/>0,00<br/>0,00</b>          | <b>25.000,00<br/>0,00<br/>0,00</b>    | <b>25.000,00<br/>0,00<br/>0,00</b>    |
| <b>2002</b>                 | <b>Programma 02</b>     |                                                          | <b>Fondo crediti dubbia esigibilità'</b>                                        |                                                                                                                          |                                       |                                             |                                       |                                       |
|                             | Titolo 1                | 0,00                                                     | Spese correnti                                                                  | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato                                  | 500,00<br>0,00<br>0,00                | 2.671,63<br>0,00<br>0,00                    | 2.040,15<br>0,00<br>0,00              | 2.477,33<br>0,00<br>0,00              |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>0,00</b>                                              | <b>Fondo crediti dubbia esigibilità'</b>                                        | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>500,00<br/>0,00<br/>0,00</b>       | <b>2.671,63<br/>0,00<br/>0,00</b>           | <b>2.040,15<br/>0,00<br/>0,00</b>     | <b>2.477,33<br/>0,00<br/>0,00</b>     |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>20</b>               | <b>0,00</b>                                              | <b>Fondi e accantonamenti</b>                                                   | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>4.363,67<br/>0,00<br/>0,00</b>     | <b>27.671,63<br/>0,00<br/>0,00</b>          | <b>27.040,15<br/>0,00<br/>0,00</b>    | <b>27.477,33<br/>0,00<br/>0,00</b>    |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE           | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                  | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015                                           | PREVISIONI                                                                                                               | PREVISIONI                                         | PREVISIONI                                         |                                                    |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                             |                         |                                                          |                                                  |                                                                                         | DELL'ANNO 2016                                                                                                           | DELL'ANNO 2017                                     | DELL'ANNO 2018                                     |                                                    |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>60</b>               | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                         |                                                  |                                                                                         |                                                                                                                          |                                                    |                                                    |                                                    |
| <b>6001</b>                 | <b>Programma</b>        | <b>01</b>                                                | <b>Restituzione anticipazioni di tesoreria</b>   |                                                                                         |                                                                                                                          |                                                    |                                                    |                                                    |
|                             | Titolo 1                | Spese correnti                                           | 2.996,80                                         | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 3.000,00<br>0,00<br>0,00                                                                                                 | 3.000,00<br>0,00<br>0,00                           | 3.000,00<br>0,00<br>0,00                           | 3.000,00<br>0,00<br>0,00                           |
|                             | Titolo 5                | Chiusura Anticipazioni da istituto<br>tesoriere/cassiere | 629.860,14                                       | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 866.413,68<br>0,00<br>0,00                                                                                               | 915.647,98<br>0,00<br>0,00                         | 915.647,98<br>0,00<br>0,00                         | 915.647,98<br>0,00<br>0,00                         |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>01</b>                                                | <b>Restituzione anticipazioni di tesoreria</b>   | <b>632.856,94</b>                                                                       | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>869.413,68<br/>0,00<br/>0,00<br/>921.644,78</b> | <b>918.647,98<br/>0,00<br/>0,00<br/>918.647,98</b> | <b>918.647,98<br/>0,00<br/>0,00<br/>918.647,98</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>60</b>               | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                         |                                                  | <b>632.856,94</b>                                                                       | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>869.413,68<br/>0,00<br/>0,00<br/>921.644,78</b> | <b>918.647,98<br/>0,00<br/>0,00<br/>918.647,98</b> | <b>918.647,98<br/>0,00<br/>0,00<br/>918.647,98</b> |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>99</b>               | <b>Servizi per conto terzi</b>                           |                                                  |                                                                                         |                                                                                                                          |                                                    |                                                    |                                                    |
| <b>9901</b>                 | <b>Programma</b>        | <b>01</b>                                                | <b>Servizi per conto terzi - Partite di giro</b> |                                                                                         |                                                                                                                          |                                                    |                                                    |                                                    |
|                             | Titolo 7                | Spese per conto terzi e partite di giro                  | 251.394,13                                       | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato | 522.000,00<br>0,00<br>0,00                                                                                               | 547.000,00<br>0,00<br>0,00                         | 547.000,00<br>0,00<br>0,00                         | 547.000,00<br>0,00<br>0,00                         |
|                             | <b>Totale Programma</b> | <b>01</b>                                                | <b>Servizi per conto terzi - Partite di giro</b> | <b>251.394,13</b>                                                                       | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>522.000,00<br/>0,00<br/>0,00<br/>547.000,00</b> | <b>547.000,00<br/>0,00<br/>0,00<br/>547.000,00</b> | <b>547.000,00<br/>0,00<br/>0,00<br/>547.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>99</b>               | <b>Servizi per conto terzi</b>                           |                                                  | <b>251.394,13</b>                                                                       | <b>previsione di competenza<br/>di cui già impegnato*<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>previsione di cassa</b> | <b>522.000,00<br/>0,00<br/>0,00<br/>547.000,00</b> | <b>547.000,00<br/>0,00<br/>0,00<br/>547.000,00</b> | <b>547.000,00<br/>0,00<br/>0,00<br/>547.000,00</b> |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO        | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                           | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015 | PREVISIONI          | PREVISIONI          | PREVISIONI          |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                    |               |                                                          |                                           |                                               | DELL'ANNO 2016      | DELL'ANNO 2017      | DELL'ANNO 2018      |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>             |               | <b>2.968.281,52</b>                                      | previsione di competenza                  | <b>6.025.856,05</b>                           | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |
|                                    |               |                                                          | <i>di cui già impegnato*</i>              |                                               | <b>853.314,36</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                    |               |                                                          | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                    |               |                                                          | previsione di cassa                       | <b>0,00</b>                                   | <b>7.096.406,95</b> |                     |                     |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |               | <b>2.968.281,52</b>                                      | previsione di competenza                  | <b>6.025.856,05</b>                           | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |
|                                    |               |                                                          | <i>di cui già impegnato*</i>              |                                               | <b>853.314,36</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                    |               |                                                          | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                    |               |                                                          | previsione di cassa                       | <b>0,00</b>                                   | <b>7.096.406,95</b> |                     |                     |

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

(1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres) alla voce E, se negativo, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile.

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

| TITOLO       | DENOMINAZIONE                                                           | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                 | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015 | PREVISIONI                   |                |                |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|              |                                                                         |                                                          |                                                 |                                               | DELL'ANNO 2016               | DELL'ANNO 2017 | DELL'ANNO 2018 |
|              | <i>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)</i>               |                                                          | previsioni di competenza                        | 138.793,49                                    | 0,00                         | 0,00           | 0,00           |
|              | <i>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)</i>      |                                                          | previsioni di competenza                        | 925,00                                        | 0,00                         | 0,00           | 0,00           |
|              | <i>Utilizzo avanzo di Amministrazione</i>                               |                                                          | previsioni di competenza                        | 401.459,73                                    | 476.707,47                   |                |                |
|              | <i>- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)</i>         |                                                          | previsioni di competenza                        | 0,00                                          | 0,00                         |                |                |
|              | <i>Fondo di Cassa all'1/1/2016</i>                                      |                                                          | previsioni di cassa                             |                                               | 0,00                         |                |                |
| <b>10000</b> | <b>TITOLO 1</b>                                                         |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
|              | <i>Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa</i> | 0,00                                                     | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 0,00<br>0,00                                  | 0,00<br>0,00                 | 0,00           | 0,00           |
| <b>20000</b> | <b>TITOLO 2</b>                                                         |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
|              | <i>Trasferimenti correnti</i>                                           | 2.873.406,68                                             | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 3.852.269,15<br>0,00                          | 3.962.465,50<br>5.611.177,38 | 3.457.508,50   | 3.307.508,50   |
| <b>30000</b> | <b>TITOLO 3</b>                                                         |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
|              | <i>Entrate extratributarie</i>                                          | 16.682,32                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 112.995,00<br>0,00                            | 70.100,00<br>56.622,32       | 45.100,00      | 45.100,00      |
| <b>40000</b> | <b>TITOLO 4</b>                                                         |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
|              | <i>Entrate in conto capitale</i>                                        | 81.223,48                                                | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 131.000,00<br>0,00                            | 5.000,00<br>86.223,48        | 4.000,00       | 4.000,00       |
| <b>50000</b> | <b>TITOLO 5</b>                                                         |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
|              | <i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>                     | 0,00                                                     | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 0,00<br>0,00                                  | 0,00<br>0,00                 | 0,00           | 0,00           |
| <b>60000</b> | <b>TITOLO 6</b>                                                         |                                                          |                                                 |                                               |                              |                |                |
|              | <i>Accensione di prestiti</i>                                           | 0,00                                                     | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 0,00<br>0,00                                  | 0,00<br>0,00                 | 0,00           | 0,00           |

**BILANCIO DI PREVISIONE 2016**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                        | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |              | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015   | PREVISIONI           | PREVISIONI                   | PREVISIONI               |              |
|---------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------|--------------|
|                     |                                      |                                                          |              |                                                 | DELL'ANNO 2016       | DELL'ANNO 2017               | DELL'ANNO 2018           |              |
| <b>70000</b>        | <b>TITOLO 7</b>                      | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>      | 523.483,73   | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 866.413,68<br>0,00   | 915.647,98<br>915.647,97     | 915.647,98<br>915.647,98 | 915.647,98   |
| <b>90000</b>        | <b>TITOLO 9</b>                      | <b>Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>      | 231.820,21   | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 522.000,00<br>0,00   | 547.000,00<br>547.000,00     | 547.000,00               | 547.000,00   |
|                     | <b>TOTALE TITOLI</b>                 |                                                          | 3.726.616,42 | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 5.484.677,83<br>0,00 | 5.500.213,48<br>7.216.671,15 | 4.969.256,48             | 4.819.256,48 |
|                     | <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b> |                                                          | 3.726.616,42 | previsioni di competenza<br>previsioni di cassa | 6.025.856,05         | 5.976.920,95<br>7.216.671,15 | 4.969.256,48             | 4.819.256,48 |

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.

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

| TITOLO                              | DENOMINAZIONE                                                | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                                                                                              | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015  | PREVISIONI                                                       |                                                           |                                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                                     |                                                              |                                                          |                                                                                                                              |                                                | DELL'ANNO 2016                                                   | DELL'ANNO 2017                                            | DELL'ANNO 2018                                            |
| <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b> |                                                              |                                                          |                                                                                                                              | 0,00                                           | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                      |
| <b>Titolo 1</b>                     | <b>Spese correnti</b>                                        | 2.035.121,83                                             | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 4.492.082,37<br><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i> | 4.509.272,97<br><i>853.314,36</i><br><i>0,00</i><br>5.578.103,55 | 3.502.608,50<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i> | 3.352.608,50<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i> |
| <b>Titolo 2</b>                     | <b>Spese in conto capitale</b>                               | 51.905,42                                                | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 145.360,00<br><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   | 5.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br>55.655,42              | 4.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>     | 4.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>     |
| <b>Titolo 3</b>                     | <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>          | 0,00                                                     | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 0,00<br><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>         | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br>0,00                       | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>         | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>         |
| <b>Titolo 4</b>                     | <b>Rimborso di prestiti</b>                                  | 0,00                                                     | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 0,00<br><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>         | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br>0,00                       | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>         | 0,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>         |
| <b>Titolo 5</b>                     | <b>Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> | 629.860,14                                               | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 866.413,68<br><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   | 915.647,98<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br>915.647,98           | 915.647,98<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   | 915.647,98<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   |
| <b>Titolo 7</b>                     | <b>Spese per conto terzi e partite di giro</b>               | 251.394,13                                               | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 522.000,00<br><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   | 547.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br>547.000,00           | 547.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   | 547.000,00<br><i>0,00</i><br><i>0,00</i><br><i>0,00</i>   |

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

| TITOLO                             | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>2015 |                                                                                                                              | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>2015 | PREVISIONI                                         | PREVISIONI                           | PREVISIONI                           |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|                                    |               |                                                          |                                                                                                                              |                                               | DELL'ANNO 2016                                     | DELL'ANNO 2017                       | DELL'ANNO 2018                       |
| <b>TOTALE TITOLI</b>               |               | 2.968.281,52                                             | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 6.025.856,05                                  | 5.976.920,95<br>853.314,36<br>0,00<br>7.096.406,95 | 4.969.256,48<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 4.819.256,48<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |               | 2.968.281,52                                             | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato*</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 6.025.856,05                                  | 5.976.920,95<br>853.314,36<br>0,00<br>7.096.406,95 | 4.969.256,48<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 4.819.256,48<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |

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

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

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI  | DENOMINAZIONE                                        | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 |                                                                                                             | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | PREVISIONI                                         |                              |                              |
|---------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                           |                                                      |                                                 |                                                                                                             |                                      | DELL'ANNO 2016                                     | DELL'ANNO 2017               | DELL'ANNO 2018               |
|                           | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                  |                                                 |                                                                                                             | 0,00                                 | 0,00                                               | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 01</b> | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 228.628,50                                      | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa | 610.177,37<br>0,00<br>0,00           | 518.187,86<br>72.325,19<br>0,00<br>661.205,06      | 517.087,86<br>0,00<br>0,00   | 517.087,86<br>0,00<br>0,00   |
| <b>TOTALE MISSIONE 04</b> | <b>Istruzione e diritto allo studio</b>              | 328.524,14                                      | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa | 500.000,00<br>0,00<br>0,00           | 500.000,00<br>491.591,96<br>0,00<br>553.524,14     | 150.000,00<br>0,00<br>0,00   | 0,00<br>0,00<br>0,00         |
| <b>TOTALE MISSIONE 12</b> | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> | 1.526.877,81                                    | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa | 3.519.901,33<br>0,00<br>0,00         | 3.465.413,48<br>289.397,21<br>0,00<br>4.401.757,97 | 2.809.480,49<br>0,00<br>0,00 | 2.809.043,31<br>0,00<br>0,00 |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b> | <b>Fondi e accantonamenti</b>                        | 0,00                                            | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa | 4.363,67<br>0,00<br>0,00             | 27.671,63<br>0,00<br>0,00<br>11.275,00             | 27.040,15<br>0,00<br>0,00    | 27.477,33<br>0,00<br>0,00    |
| <b>TOTALE MISSIONE 60</b> | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                     | 632.856,94                                      | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa | 869.413,68<br>0,00<br>0,00           | 918.647,98<br>0,00<br>0,00<br>921.644,78           | 918.647,98<br>0,00<br>0,00   | 918.647,98<br>0,00<br>0,00   |
| <b>TOTALE MISSIONE 99</b> | <b>Servizi per conto terzi</b>                       | 251.394,13                                      | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa | 522.000,00<br>0,00<br>0,00           | 547.000,00<br>0,00<br>0,00<br>547.000,00           | 547.000,00<br>0,00<br>0,00   | 547.000,00<br>0,00<br>0,00   |

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

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI           | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 |                                           | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | PREVISIONI DELL'ANNO 2016 | PREVISIONI DELL'ANNO 2017 | PREVISIONI DELL'ANNO 2018 |
|------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                    |               |                                                 |                                           |                                      |                           |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>             |               | 2.968.281,52                                    | previsione di competenza                  | 6.025.856,05                         | 5.976.920,95              | 4.969.256,48              | 4.819.256,48              |
|                                    |               |                                                 | <i>di cui già impegnato*</i>              |                                      | 853.314,36                | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |               |                                                 | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                 | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |               |                                                 | previsione di cassa                       | 0,00                                 | 7.096.406,95              |                           |                           |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |               | 2.968.281,52                                    | previsione di competenza                  | 6.025.856,05                         | 5.976.920,95              | 4.969.256,48              | 4.819.256,48              |
|                                    |               |                                                 | <i>di cui già impegnato*</i>              |                                      | 853.314,36                | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |               |                                                 | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                 | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |               |                                                 | previsione di cassa                       | 0,00                                 | 7.096.406,95              |                           |                           |

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

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| ENTRATE                                                                             | CASSA<br>ANNO<br>2016 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2016 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2017 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2018 | SPESE                                                                             | CASSA<br>ANNO<br>2016 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2016 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2017 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Fondo di cassa presunto inizio esercizio</b>                                     | 0,00                  |                            |                            |                            |                                                                                   |                       |                            |                            |                            |
| <b>Utilizzo avanzo presunto amministrazione</b>                                     |                       | 476.707,47                 | 0,00                       | 0,00                       | <b>Disavanzo di amministrazione</b>                                               |                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Fondo pluriennale vincolato</b>                                                  |                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |                                                                                   |                       |                            |                            |                            |
| <b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | <b>Titolo 1</b> - Spese correnti<br>- di cui fondo pluriennale vincolato          | 5.578.103,55          | 4.509.272,97<br>0,00       | 3.502.608,50<br>0,00       | 3.352.608,50<br>0,00       |
| <b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti                                            | 5.611.177,38          | 3.962.465,50               | 3.457.508,50               | 3.307.508,50               |                                                                                   |                       |                            |                            |                            |
| <b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie                                           | 56.622,32             | 70.100,00                  | 45.100,00                  | 45.100,00                  |                                                                                   |                       |                            |                            |                            |
| <b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale                                         | 86.223,48             | 5.000,00                   | 4.000,00                   | 4.000,00                   | <b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale<br>- di cui fondo pluriennale vincolato | 55.655,42             | 5.000,00<br>0,00           | 4.000,00<br>0,00           | 4.000,00<br>0,00           |
| <b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | <b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie                    | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Totale entrate finali.....</b>                                                   | 5.754.023,18          | 4.037.565,50               | 3.506.608,50               | 3.356.608,50               | <b>Totale spese finali.....</b>                                                   | 5.633.758,97          | 4.514.272,97               | 3.506.608,50               | 3.356.608,50               |
| <b>Titolo 6</b> - Accensioni di prestiti                                            | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | <b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti                                            | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Titolo 7</b> - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere                      | 915.647,97            | 915.647,98                 | 915.647,98                 | 915.647,98                 | <b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere           | 915.647,98            | 915.647,98                 | 915.647,98                 | 915.647,98                 |
| <b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi a partite di giro                      | 547.000,00            | 547.000,00                 | 547.000,00                 | 547.000,00                 | <b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi a partite di giro                         | 547.000,00            | 547.000,00                 | 547.000,00                 | 547.000,00                 |
| <b>Totale titoli .....</b>                                                          | 7.216.671,15          | 5.500.213,48               | 4.969.256,48               | 4.819.256,48               | <b>Totale titoli .....</b>                                                        | 7.096.406,95          | 5.976.920,95               | 4.969.256,48               | 4.819.256,48               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                                   | 7.216.671,15          | 5.976.920,95               | 4.969.256,48               | 4.819.256,48               | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                                   | 7.096.406,95          | 5.976.920,95               | 4.969.256,48               | 4.819.256,48               |
| <b>Fondo di cassa finale presunto</b>                                               | 120.264,20            |                            |                            |                            |                                                                                   |                       |                            |                            |                            |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO**

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO                                                                                                                                                                     |     | COMPETENZA<br>ANNO<br>2016       | COMPETENZA<br>ANNO<br>2017       | COMPETENZA<br>ANNO<br>2018       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                               |     | 0,00                             |                                  |                                  |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti                                                                                                                                           | (+) | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                         | (-) | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                            | (+) | 4.032.565,50<br>0,00             | 3.502.608,50<br>0,00             | 3.352.608,50<br>0,00             |
| C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                  | (+) | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti<br>di cui:<br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                              | (-) | 4.509.272,97<br>0,00<br>2.671,63 | 3.502.608,50<br>0,00<br>2.040,15 | 3.352.608,50<br>0,00<br>2.477,33 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                           | (-) | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                             | (-) | 0,00<br>0,00                     | 0,00<br>0,00                     | 0,00<br>0,00                     |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                              |     | <b>-476.707,47</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                                  |                                  |                                  |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                   | (+) | 476.707,47<br>0,00               | -                                | -                                |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                     | (+) | 0,00<br>0,00                     | 0,00<br>0,00                     | 0,00<br>0,00                     |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                     | (-) | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                    | (+) | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>                                                                                                                                                              |     |                                  |                                  |                                  |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                     |     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO**

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO                                                                                                          |     | COMPETENZA<br>ANNO<br>2016 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2017 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento(**)                                                                         | (+) | 0,00                       | -                          | -                          |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                       | (+) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                            | (+) | 5.000,00                   | 4.000,00                   | 4.000,00                   |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti<br>ditettamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni<br>pubbliche | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a<br>specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili              | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                            | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                      | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di<br>attività finanziaria                                                    | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in<br>base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili       | (+) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione<br>anticipata dei prestiti                                                      | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                        | (-) | 5.000,00<br>0,00           | 4.000,00<br>0,00           | 4.000,00<br>0,00           |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie                                                                               | (-) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                      | (+) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                         |     |                            |                            |                            |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                        |     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO                                                    |                              | COMPETENZA<br>ANNO<br>2016 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2017 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                      | (+)                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                | (-)                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+)                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                        | (-)                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                  | (-)                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie         | (-)                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                              |                              |                            |                            |                            |
|                                                                                       | <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/15 |                                                                                                                          |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| (+)                                                                     | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2015                                                                | 278.263,31        |
| (+)                                                                     | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2015                                                                 |                   |
| (+)                                                                     | Entrate già accertate nell'esercizio 2015                                                                                | 5.754.455,74      |
| (-)                                                                     | Uscite già impegnate nell'esercizio 2015                                                                                 | 5.753.718,03      |
| +/-                                                                     | Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2015                                                       | 24.311,95         |
| -/+                                                                     | Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2015                                                      | 455.021,93        |
| =                                                                       | <b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2015 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2016</b> | <b>758.334,90</b> |
| +                                                                       | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2015                                             | -                 |
| -                                                                       | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2015                                               | -                 |
| +/-                                                                     | Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2015                                      | -                 |
| -/+                                                                     | Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2015                                     | -                 |
| -                                                                       | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2015 <sup>(1)</sup>                                           | -                 |
| =                                                                       | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/15 <sup>(2)</sup>                                                      | <b>758.334,90</b> |

| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2015:                                                    |                                                                |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Parte accantonata <sup>(3)</sup></b>                                                                                     |                                                                |                   |
|                                                                                                                             | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/15 <sup>(4)</sup> | 2.125,46          |
|                                                                                                                             | Fondo accantonamento rischi al 31/12/15 <sup>(5)</sup>         | 25.822,84         |
|                                                                                                                             | Fondo .....al 31/12/15                                         |                   |
|                                                                                                                             | <b>B) Totale parte accantonata</b>                             | <b>27.948,30</b>  |
| <b>Parte vincolata</b>                                                                                                      |                                                                |                   |
|                                                                                                                             | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili            | 17.373,58         |
|                                                                                                                             | Vincoli derivanti da trasferimenti                             | 476.707,47        |
|                                                                                                                             | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                   |                   |
|                                                                                                                             | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                       |                   |
|                                                                                                                             | Altri vincoli da specificare                                   |                   |
|                                                                                                                             | <b>C) Totale parte vincolata</b>                               | <b>494.081,05</b> |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b>                                                                                    |                                                                |                   |
|                                                                                                                             | <b>D) Totale destinata agli investimenti</b>                   |                   |
|                                                                                                                             | <b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>                 | <b>236.305,55</b> |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(6)</sup> |                                                                |                   |

| 3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/15 <sup>(7)</sup> : |                                                              |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Utilizzo quota vincolata</b>                                                                    |                                                              |                   |
|                                                                                                    | Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili |                   |
|                                                                                                    | Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti                  | 476.707,47        |
|                                                                                                    | Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui        |                   |
|                                                                                                    | Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente            |                   |
|                                                                                                    | Utilizzo altri vincoli da specificare                        |                   |
|                                                                                                    | <b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>    | <b>476.707,47</b> |

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

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

<sup>(2)</sup> 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.

<sup>(3)</sup> Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2.

<sup>(4)</sup> Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

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

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.

<sup>(6)</sup>

<sup>(7)</sup> Indicare i riferimenti normativi delle quote vincolate del risultato di amministrazione iscritte in entrata del bilancio di previsione N

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'\***  
Esercizio finanziario 2016

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                              | STANZIAMENTI<br>DI BILANCIO<br>(a) | ACCANTONAMENTI<br>O OBBLIGATORIO<br>AL FONDO (*)<br>(b) | ACCANTONAMENTO<br>EFFETTIVO DI<br>BILANCIO (**)<br>(c) | % di stanziamento<br>accantonato al<br>fondo nel rispetto<br>del principio<br>contabile applicato<br>3.3<br>(d)=(c/a) |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                                                                                                                                                                                   |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                                                    | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1010400   | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1030100   | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                                                                                                                                                                               | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma(solo per gli Enti locali)                                                                                                                                                                              | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1000000   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                                                                                                                                                                                         | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010400   | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                                                                                                                                                                                       | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010500   | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo<br>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea<br>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo                                                                                                | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2000000   | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                                                                                                                                                      | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                                                                                                                                                                                           | 41.000,00                          | 2.671,63                                                | 2.671,63                                               | 6,52                                                                                                                  |
| 7010      | Introiti diversi                                                                                                                                                                                                                                                           | 16.000,00                          |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 8110      | Rimborso spese utenti                                                                                                                                                                                                                                                      | 25.000,00                          |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3000000   | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>41.000,00</b>                   | <b>2.671,63</b>                                         | <b>2.671,63</b>                                        |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti<br>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche<br>Contributi agli investimenti da UE<br>Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE                                        | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4030000   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale<br>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche<br>Altri trasferimenti in conto capitale da UE<br>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4040000   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                                                                                                                                                                                      | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4000000   | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5010000   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5020000   | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5030000   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5040000   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                         | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5000000   | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>TOTALE GENERALE (***)</b>                                                                                                                                                                                                                                               | <b>41.000,00</b>                   | <b>2.671,63</b>                                         | <b>2.671,63</b>                                        | <b>6,52%</b>                                                                                                          |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                                                                                                                                                                                                  | -                                  | 2.671,63                                                | 2.671,63                                               | 0,00%                                                                                                                 |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                           | -                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                   | 0,00%                                                                                                                 |

\* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

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

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

\*\* 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.

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'\***  
Esercizio finanziario 2017

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                  | STANZIAMENTI<br>DI BILANCIO<br>(a) | ACCANTONAMENTI<br>O OBBLIGATORIO<br>AL FONDO (*)<br>(b) | ACCANTONAMENTO<br>EFFETTIVO DI<br>BILANCIO (**)<br>(c) | % di stanziamento<br>accantonato al<br>fondo nel rispetto<br>del principio<br>contabile applicato<br>3.3<br>(d)=(c/a) |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br><br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                                                    | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1010400   | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1030100   | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma(solo per gli Enti locali)                                                                                                                                                                                  | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1000000   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010400   | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                                                                                                                                                                                           | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010500   | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo<br><br>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea<br>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo                                                                                                | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2000000   | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                                                                                                                                                          | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti                                                                                                                                                                 | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                                                                                                                                                                                               | 31.000,00                          | 2.040,15                                                | 2.040,15                                               | 6,58                                                                                                                  |
| 7010      | 7010 Intraliti diversi                                                                                                                                                                                                                                                         | 16.000,00                          |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 8110      | 8110 Rimborsi spese utenti                                                                                                                                                                                                                                                     | 15.000,00                          |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3000000   | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>31.000,00</b>                   | <b>2.040,15</b>                                         | <b>2.040,15</b>                                        |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti<br><br>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche<br>Contributi agli investimenti da UE<br>Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE                                        | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4030000   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale<br><br>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche<br>Altri trasferimenti in conto capitale da UE<br>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4040000   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                                                                                                                                                                                          | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4000000   | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5010000   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5020000   | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5030000   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5040000   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5000000   | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>TOTALE GENERALE (***)</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>31.000,00</b>                   | <b>2.040,15</b>                                         | <b>2.040,15</b>                                        | <b>6,58%</b>                                                                                                          |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>-</b>                           | <b>2.040,15</b>                                         | <b>2.040,15</b>                                        | <b>0,00%</b>                                                                                                          |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>-</b>                           | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00%</b>                                                                                                          |

\* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

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

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

\*\* 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.

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'\***  
Esercizio finanziario 2018

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                  | STANZIAMENTI<br>DI BILANCIO<br>(a) | ACCANTONAMENTI<br>O OBBLIGATORIO<br>AL FONDO (*)<br>(b) | ACCANTONAMENTO<br>EFFETTIVO DI<br>BILANCIO (**)<br>(c) | % di stanziamento<br>accantonato al<br>fondo nel rispetto<br>del principio<br>contabile applicato<br>3.3<br>(d)=(c/a) |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br><br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                                                    | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1010400   | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1030100   | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma(solo per gli Enti locali)                                                                                                                                                                                  | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 1000000   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010400   | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                                                                                                                                                                                           | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2010500   | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo<br><br>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea<br>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo                                                                                                | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 2000000   | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                                                                                                                                                          | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti                                                                                                                                                                 | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                                                                                                                                                                                               | 31.000,00                          | 2.477,33                                                | 2.477,33                                               | 7,99                                                                                                                  |
| 7010      | 7010 Intraliti diversi                                                                                                                                                                                                                                                         | 16.000,00                          |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 8110      | 8110 Rimborsi spese utenti                                                                                                                                                                                                                                                     | 15.000,00                          |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 3000000   | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>31.000,00</b>                   | <b>2.477,33</b>                                         | <b>2.477,33</b>                                        |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti<br><br>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche<br>Contributi agli investimenti da UE<br>Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE                                        | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4030000   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale<br><br>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche<br>Altri trasferimenti in conto capitale da UE<br>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4040000   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                                                                                                                                                                                          | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 4000000   | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5010000   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5020000   | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5030000   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5040000   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                             | 0,00                               |                                                         |                                                        |                                                                                                                       |
| 5000000   | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                            |                                                                                                                       |
|           | <b>TOTALE GENERALE (***)</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>31.000,00</b>                   | <b>2.477,33</b>                                         | <b>2.477,33</b>                                        | <b>7,99%</b>                                                                                                          |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                                                                                                                                                                                                      | -                                  | 2.477,33                                                | 2.477,33                                               | 0,00%                                                                                                                 |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                               | -                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                   | 0,00%                                                                                                                 |

\* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

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

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

\*\* 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.

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                                        | PREVISIONI dell'anno 2016 |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|
|                              |                                                                                                                               | COMPETENZA                | CASSA        |
|                              | <b>ENTRATE</b>                                                                                                                |                           |              |
| E.1.00.00.00.000             | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA                                                             | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.01.00.00.000             | Tributi                                                                                                                       | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.01.01.00.000             | Imposte, tasse e proventi assimilati                                                                                          | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.01.02.00.000             | Tributi destinati al finanziamento della sanità                                                                               | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.01.03.00.000             | Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali                                                                           | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.01.04.00.000             | Compartecipazioni di tributi                                                                                                  | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.03.00.00.000             | Fondi perequativi                                                                                                             | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.03.01.00.000             | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                                                 | 0,00                      | 0,00         |
| E.1.03.02.00.000             | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                                                                          | 0,00                      | 0,00         |
| E.2.00.00.00.000             | TRASFERIMENTI CORRENTI                                                                                                        | 3.962.465,50              | 5.611.177,38 |
| E.2.01.00.00.000             | Trasferimenti correnti                                                                                                        | 3.962.465,50              | 5.611.177,38 |
| E.2.01.01.00.000             | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                                                           | 3.962.465,50              | 5.611.177,38 |
| E.2.01.01.02.000             | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                                                                              | 3.853.508,50              | 5.422.688,31 |
| E.2.01.01.03.000             | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza                                                                                  | 108.957,00                | 188.489,07   |
| E.2.01.02.00.000             | Trasferimenti correnti da Famiglie                                                                                            | 0,00                      | 0,00         |
| E.2.01.03.00.000             | Trasferimenti correnti da Imprese                                                                                             | 0,00                      | 0,00         |
| E.2.01.04.00.000             | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                                                         | 0,00                      | 0,00         |
| E.2.01.05.00.000             | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                                              | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.00.00.00.000             | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                                                                                                       | 70.100,00                 | 56.622,32    |
| E.3.01.00.00.000             | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                        | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.01.01.00.000             | Vendita di beni                                                                                                               | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.01.02.00.000             | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi                                                                            | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.01.02.01.000             | Entrate dalla vendita di servizi                                                                                              | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.01.03.00.000             | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                                                    | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.02.00.00.000             | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti                               | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.02.01.00.000             | Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti   | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.02.02.00.000             | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti                    | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.02.03.00.000             | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti                     | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.02.04.00.000             | Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.03.00.00.000             | Interessi attivi                                                                                                              | 100,00                    | 92,72        |
| E.3.03.01.00.000             | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine                                                                    | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.03.02.00.000             | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine                                                            | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.03.03.00.000             | Altri interessi attivi                                                                                                        | 100,00                    | 92,72        |
| E.3.03.03.03.000             | Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche                                    | 100,00                    | 92,72        |
| E.3.04.00.00.000             | Altre entrate da redditi da capitale                                                                                          | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.04.01.00.000             | Rendimenti da fondi comuni di investimento                                                                                    | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.04.02.00.000             | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi                                                                            | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.04.03.00.000             | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi                                                                       | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.04.99.00.000             | Altre entrate da redditi da capitale                                                                                          | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.05.00.00.000             | Rimborsi e altre entrate correnti                                                                                             | 70.000,00                 | 56.529,60    |
| E.3.05.01.00.000             | Indennizzi di assicurazione                                                                                                   | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.05.02.00.000             | Rimborsi in entrata                                                                                                           | 0,00                      | 0,00         |
| E.3.05.99.00.000             | Altre entrate correnti n.a.c.                                                                                                 | 70.000,00                 | 56.529,60    |
| E.3.05.99.99.000             | Altre entrate correnti n.a.c.                                                                                                 | 70.000,00                 | 56.529,60    |
| E.4.00.00.00.000             | ENTRATE IN CONTO CAPITALE                                                                                                     | 5.000,00                  | 86.223,48    |
| E.4.01.00.00.000             | Tributi in conto capitale                                                                                                     | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.01.01.00.000             | Imposte da sanatorie e condoni                                                                                                | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.01.02.00.000             | Altre imposte in conto capitale                                                                                               | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.00.00.000             | Contributi agli investimenti                                                                                                  | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.01.00.000             | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche                                                                     | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.02.00.000             | Contributi agli investimenti da Famiglie                                                                                      | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.03.00.000             | Contributi agli investimenti da Imprese                                                                                       | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.04.00.000             | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private                                                                   | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.05.00.000             | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                                        | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.02.06.00.000             | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche                      | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.03.00.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                         | 5.000,00                  | 86.223,48    |
| E.4.03.01.00.000             | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche           | 0,00                      | 0,00         |
| E.4.03.02.00.000             | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese                             | 0,00                      | 0,00         |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                                           | PREVISIONI dell'anno 2016 |           |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|
|                              |                                                                                                                                  | COMPETENZA                | CASSA     |
| E.4.03.03.00.000             | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.04.00.000             | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione           | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.05.00.000             | Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.06.00.000             | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione  | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.07.00.000             | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche                                     | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.08.00.000             | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese                                                       | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.09.00.000             | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                        | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.10.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche                                                               | 5.000,00                  | 86.223,48 |
| E.4.03.10.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali                                                                  | 5.000,00                  | 86.223,48 |
| E.4.03.11.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie                                                                                | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.12.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese                                                                                 | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.13.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private                                                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.03.14.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                                  | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.04.00.00.000             | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                                                           | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.04.01.00.000             | Alienazione di beni materiali                                                                                                    | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.04.02.00.000             | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti                                                                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.04.03.00.000             | Alienazione di beni immateriali                                                                                                  | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.05.00.00.000             | Altre entrate in conto capitale                                                                                                  | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.05.01.00.000             | Permessi di costruire                                                                                                            | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.05.02.00.000             | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari                                                                   | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.05.03.00.000             | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso                  | 0,00                      | 0,00      |
| E.4.05.04.00.000             | Altre entrate in conto capitale n.a.c.                                                                                           | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.00.00.00.000             | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>                                                                              | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.01.00.00.000             | Alienazione di attività finanziarie                                                                                              | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.01.01.00.000             | Alienazione di partecipazioni                                                                                                    | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.01.02.00.000             | Alienazione di quote di fondi comuni di investimento                                                                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.01.03.00.000             | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine                                                                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.01.04.00.000             | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine                                                                       | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.00.00.000             | Riscossione crediti di breve termine                                                                                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.01.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche                                              | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.02.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie                                                               | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.03.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese                                                                | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.04.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private                                            | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.05.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                 | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.06.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche                                          | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.07.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie                                                           | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.08.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese                                                            | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.09.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private                                        | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.02.10.00.000             | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                             | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.00.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                       | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.01.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche                                        | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.02.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie                                                         | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.03.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese                                                          | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.04.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private                                      | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.05.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                           | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.06.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche                                    | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.07.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie                                                     | 0,00                      | 0,00      |
| E.5.03.08.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese                                                      | 0,00                      | 0,00      |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                            | PREVISIONI dell'anno 2016 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|
|                              |                                                                                                                   | COMPETENZA                | CASSA      |
| E.5.03.09.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private                   | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.03.10.00.000             | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo        | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.03.11.00.000             | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche              | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.03.12.00.000             | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie                               | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.03.13.00.000             | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese                                | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.03.14.00.000             | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private            | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.03.15.00.000             | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.00.00.000             | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                                               | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.01.00.000             | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche                         | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.02.00.000             | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie                                          | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.03.00.000             | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese                                           | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.04.00.000             | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private                       | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.05.00.000             | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo                  | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.06.00.000             | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica                                             | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.07.00.000             | Prelievi da depositi bancari                                                                                      | 0,00                      | 0,00       |
| E.5.04.08.00.000             | Entrate da derivati di ammortamento                                                                               | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.00.00.00.000             | <b>ACCENSIONE PRESTITI</b>                                                                                        | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.01.00.00.000             | Emissione di titoli obbligazionari                                                                                | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.01.01.00.000             | Emissioni titoli obbligazionari a breve termine                                                                   | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.01.02.00.000             | Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine                                                             | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.02.00.00.000             | Accensione prestiti a breve termine                                                                               | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.02.01.00.000             | Finanziamenti a breve termine                                                                                     | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.02.02.00.000             | Anticipazioni                                                                                                     | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.03.00.00.000             | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                                                      | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.03.01.00.000             | Finanziamenti a medio lungo termine                                                                               | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.03.02.00.000             | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali                                                     | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.03.03.00.000             | Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie                                                           | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.04.00.00.000             | Altre forme di indebitamento                                                                                      | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.04.02.00.000             | Accensione Prestiti - Leasing finanziario                                                                         | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.04.03.00.000             | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione                                                             | 0,00                      | 0,00       |
| E.6.04.04.00.000             | Accensione Prestiti - Derivati                                                                                    | 0,00                      | 0,00       |
| E.7.00.00.00.000             | <b>ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>                                                               | 915.647,98                | 915.647,97 |
| E.7.01.00.00.000             | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                                                                      | 915.647,98                | 915.647,97 |
| E.7.01.01.00.000             | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                                                                      | 915.647,98                | 915.647,97 |
| E.7.01.01.01.000             | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                                                                      | 915.647,98                | 915.647,97 |
| E.9.00.00.00.000             | <b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                                                  | 547.000,00                | 547.000,00 |
| E.9.01.00.00.000             | Entrate per partite di giro                                                                                       | 394.000,00                | 394.000,00 |
| E.9.01.01.00.000             | Altre ritenute                                                                                                    | 0,00                      | 0,00       |
| E.9.01.02.00.000             | Ritenute su redditi da lavoro dipendente                                                                          | 358.000,00                | 358.000,00 |
| E.9.01.02.01.000             | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                                                 | 190.000,00                | 190.000,00 |
| E.9.01.02.02.000             | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                            | 168.000,00                | 168.000,00 |
| E.9.01.03.00.000             | Ritenute su redditi da lavoro autonomo                                                                            | 26.000,00                 | 26.000,00  |
| E.9.01.03.01.000             | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                                   | 26.000,00                 | 26.000,00  |
| E.9.01.04.00.000             | Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione                                     | 0,00                      | 0,00       |
| E.9.01.99.00.000             | Altre entrate per partite di giro                                                                                 | 10.000,00                 | 10.000,00  |
| E.9.01.99.03.000             | Rimborso di fondi economici e carte aziendali                                                                     | 10.000,00                 | 10.000,00  |
| E.9.02.00.00.000             | <b>Entrate per conto terzi</b>                                                                                    | 153.000,00                | 153.000,00 |
| E.9.02.01.00.000             | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi                                                           | 0,00                      | 0,00       |
| E.9.02.02.00.000             | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi                                             | 0,00                      | 0,00       |
| E.9.02.03.00.000             | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi                                                         | 0,00                      | 0,00       |
| E.9.02.04.00.000             | Depositi di/presso terzi                                                                                          | 28.000,00                 | 28.000,00  |
| E.9.02.04.01.000             | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                                                       | 20.000,00                 | 20.000,00  |
| E.9.02.04.02.000             | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi                                                   | 8.000,00                  | 8.000,00   |
| E.9.02.05.00.000             | Riscossione imposte e tributi per conto terzi                                                                     | 0,00                      | 0,00       |
| E.9.02.99.00.000             | Altre entrate per conto terzi                                                                                     | 125.000,00                | 125.000,00 |
| E.9.02.99.99.000             | Altre entrate per conto terzi                                                                                     | 125.000,00                | 125.000,00 |
|                              | <b>SPESE</b>                                                                                                      |                           |            |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                            | PREVISIONI dell'anno 2016 |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|
|                              |                                                                                                   | COMPETENZA                | CASSA               |
| <b>U.1.00.00.00.000</b>      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                                                             | <b>4.509.272,97</b>       | <b>5.578.103,55</b> |
| <b>U.1.01.00.00.000</b>      | <b>Redditi da lavoro dipendente</b>                                                               | <b>655.204,00</b>         | <b>739.846,39</b>   |
| <b>U.1.01.01.00.000</b>      | <b>Retribuzioni lorde</b>                                                                         | <b>527.204,00</b>         | <b>580.697,52</b>   |
| U.1.01.01.01.000             | Retribuzioni in denaro                                                                            | 527.204,00                | 580.697,52          |
| <b>U.1.01.02.00.000</b>      | <b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>                                                      | <b>128.000,00</b>         | <b>159.148,87</b>   |
| U.1.01.02.01.000             | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente                                                   | 128.000,00                | 159.148,87          |
| <b>U.1.02.00.00.000</b>      | <b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>                                                         | <b>44.500,00</b>          | <b>55.623,55</b>    |
| <b>U.1.02.01.00.000</b>      | <b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>                                    | <b>44.500,00</b>          | <b>55.623,55</b>    |
| U.1.02.01.01.000             | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                                                | 44.500,00                 | 55.623,55           |
| <b>U.1.03.00.00.000</b>      | <b>Acquisto di beni e servizi</b>                                                                 | <b>2.406.256,88</b>       | <b>3.298.746,65</b> |
| <b>U.1.03.01.00.000</b>      | <b>Acquisto di beni</b>                                                                           | <b>40.500,00</b>          | <b>41.104,03</b>    |
| U.1.03.01.02.000             | Altri beni di consumo                                                                             | 40.500,00                 | 41.104,03           |
| <b>U.1.03.02.00.000</b>      | <b>Acquisto di servizi</b>                                                                        | <b>2.365.756,88</b>       | <b>3.257.642,62</b> |
| U.1.03.02.01.000             | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione                                             | 17.269,00                 | 19.933,63           |
| U.1.03.02.04.000             | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente                        | 5.850,00                  | 8.208,93            |
| U.1.03.02.05.000             | Utenze e canoni                                                                                   | 48.885,00                 | 83.917,69           |
| U.1.03.02.07.000             | Utilizzo di beni di terzi                                                                         | 13.649,86                 | 13.649,86           |
| U.1.03.02.09.000             | Manutenzione ordinaria e riparazioni                                                              | 19.000,00                 | 31.524,30           |
| U.1.03.02.13.000             | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente                                                  | 28.000,00                 | 33.324,45           |
| U.1.03.02.15.000             | Contratti di servizio pubblico                                                                    | 500.000,00                | 553.524,14          |
| U.1.03.02.17.000             | Servizi finanziari                                                                                | 5.000,00                  | 6.043,89            |
| U.1.03.02.19.000             | Servizi informatici e di telecomunicazioni                                                        | 14.000,00                 | 17.576,00           |
| U.1.03.02.99.000             | Altri servizi                                                                                     | 1.714.103,02              | 2.489.939,73        |
| <b>U.1.04.00.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                     | <b>1.372.640,46</b>       | <b>1.466.615,16</b> |
| <b>U.1.04.01.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>                                         | <b>12.830,00</b>          | <b>21.634,43</b>    |
| U.1.04.01.02.000             | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali                                                   | 12.830,00                 | 21.634,43           |
| <b>U.1.04.02.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti a Famiglie</b>                                                          | <b>1.327.310,46</b>       | <b>1.406.369,63</b> |
| U.1.04.02.05.000             | Altri trasferimenti a famiglie                                                                    | 1.327.310,46              | 1.406.369,63        |
| <b>U.1.04.03.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti a Imprese</b>                                                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.04.04.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>                                       | <b>32.500,00</b>          | <b>38.611,10</b>    |
| U.1.04.04.01.000             | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private                                              | 32.500,00                 | 38.611,10           |
| <b>U.1.04.05.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.07.00.00.000</b>      | <b>Interessi passivi</b>                                                                          | <b>3.000,00</b>           | <b>5.996,80</b>     |
| <b>U.1.07.01.00.000</b>      | <b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine</b>                                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.07.02.00.000</b>      | <b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.07.04.00.000</b>      | <b>Interessi su finanziamenti a breve termine</b>                                                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.07.05.00.000</b>      | <b>Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>                             | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.07.06.00.000</b>      | <b>Altri interessi passivi</b>                                                                    | <b>3.000,00</b>           | <b>5.996,80</b>     |
| U.1.07.06.04.000             | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreria/cassieri                 | 3.000,00                  | 5.996,80            |
| <b>U.1.08.00.00.000</b>      | <b>Altre spese per redditi da capitale</b>                                                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.08.02.00.000</b>      | <b>Diritti reali di godimento e servitù onerose</b>                                               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.08.99.00.000</b>      | <b>Altre spese per redditi da capitale n.a.c.</b>                                                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.09.00.00.000</b>      | <b>Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>                                                  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.09.01.00.000</b>      | <b>Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b>      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.09.02.00.000</b>      | <b>Rimborsi di imposte in uscita</b>                                                              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.09.03.00.000</b>      | <b>Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</b>                                               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.09.99.00.000</b>      | <b>Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.10.00.00.000</b>      | <b>Altre spese correnti</b>                                                                       | <b>27.671,63</b>          | <b>11.275,00</b>    |
| <b>U.1.10.01.00.000</b>      | <b>Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>                                                    | <b>27.671,63</b>          | <b>11.275,00</b>    |
| U.1.10.01.01.000             | Fondo di riserva                                                                                  | 25.000,00                 | 11.275,00           |
| U.1.10.01.03.000             | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente                                    | 2.671,63                  | 0,00                |
| <b>U.1.10.02.00.000</b>      | <b>Fondo pluriennale vincolato</b>                                                                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.10.03.00.000</b>      | <b>Versamenti IVA a debito</b>                                                                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.10.04.00.000</b>      | <b>Premi di assicurazione</b>                                                                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.10.05.00.000</b>      | <b>Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b>                                         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.1.10.99.00.000</b>      | <b>Altre spese correnti n.a.c.</b>                                                                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.00.00.00.000</b>      | <b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                    | <b>5.000,00</b>           | <b>55.655,42</b>    |
| <b>U.2.01.00.00.000</b>      | <b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>                                               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.01.01.00.000</b>      | <b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>                                               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.01.99.00.000</b>      | <b>Altri tributi in conto capitale</b>                                                            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.02.00.00.000</b>      | <b>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>                                             | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.02.01.00.000</b>      | <b>Beni materiali</b>                                                                             | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.02.02.00.000</b>      | <b>Terreni e beni materiali non prodotti</b>                                                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.02.03.00.000</b>      | <b>Beni immateriali</b>                                                                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.02.04.00.000</b>      | <b>Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |
| <b>U.2.02.05.00.000</b>      | <b>Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                                  | PREVISIONI dell'anno 2016 |           |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|
|                              |                                                                                                                         | COMPETENZA                | CASSA     |
| U.2.02.06.00.000             | Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario                                                   | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.03.00.00.000             | Contributi agli investimenti                                                                                            | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.03.01.00.000             | Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche                                                                | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.03.02.00.000             | Contributi agli investimenti a Famiglie                                                                                 | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.03.03.00.000             | Contributi agli investimenti a Imprese                                                                                  | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.03.04.00.000             | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private                                                              | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.03.05.00.000             | Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo                                                    | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.00.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                   | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.01.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche                             | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.02.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie                                              | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.03.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese                                               | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.04.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private                           | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.05.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto del Mondo                | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.11.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso amministrazioni pubbliche per escussione di garanzie                        | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.12.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie                                         | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.13.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Imprese per escussione di garanzie                                          | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.14.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie                      | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.15.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea e Resto del Mondo per escussione di garanzie                 | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.16.00.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi ad Amministrazioni pubbliche            | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.17.00.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie                              | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.18.00.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Imprese                               | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.19.00.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private           | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.20.00.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea e al Resto del Mondo | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.21.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche                                               | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.22.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie                                                                 | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.23.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese                                                                  | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.24.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private                                              | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.04.25.00.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea e al Resto del Mondo                                    | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.05.00.00.000             | Altre spese in conto capitale                                                                                           | 5.000,00                  | 55.655,42 |
| U.2.05.01.00.000             | Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale                                                                   | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.05.02.00.000             | Fondi pluriennali vincolati c/capitale                                                                                  | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.05.03.00.000             | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale                                                              | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.05.04.00.000             | Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso                                             | 0,00                      | 0,00      |
| U.2.05.99.00.000             | Altre spese in conto capitale n.a.c.                                                                                    | 5.000,00                  | 55.655,42 |
| U.2.05.99.99.000             | Altre spese in conto capitale n.a.c.                                                                                    | 5.000,00                  | 55.655,42 |
| U.3.00.00.00.000             | <b>SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>                                                                        | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.01.00.00.000             | Acquisizioni di attività finanziarie                                                                                    | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.01.01.00.000             | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale                                                               | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.01.02.00.000             | Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento                                                                   | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.01.03.00.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine                                                                   | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.01.04.00.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine                                                             | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.02.00.00.000             | Concessione crediti di breve termine                                                                                    | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.02.01.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche                                      | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.02.02.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie                                                       | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.02.03.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese                                                        | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.02.04.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private                                    | 0,00                      | 0,00      |
| U.3.02.05.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo                          | 0,00                      | 0,00      |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                       | PREVISIONI dell'anno 2016 |            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|
|                              |                                                                                                              | COMPETENZA                | CASSA      |
| U.3.02.06.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche                       | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.02.07.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie                                        | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.02.08.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese                                         | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.02.09.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private                     | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.02.10.00.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo           | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.00.00.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                   | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.01.00.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche                     | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.02.00.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie                                      | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.03.00.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese                                       | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.04.00.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private                   | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.05.00.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo         | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.06.00.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche                 | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.07.00.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie                                  | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.08.00.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese                                   | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.09.00.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private               | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.10.00.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo     | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.11.00.000             | Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie                          | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.12.00.000             | Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie                                           | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.13.00.000             | Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie                                            | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.14.00.000             | Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie                        | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.03.15.00.000             | Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie               | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.00.00.000             | Altre spese per incremento di attività finanziarie                                                           | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.01.00.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche                                     | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.02.00.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie                                                      | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.03.00.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese                                                       | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.04.00.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private                                   | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.05.00.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo                                          | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.06.00.000             | Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica) | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.07.00.000             | Versamenti a depositi bancari                                                                                | 0,00                      | 0,00       |
| U.3.04.08.00.000             | Spese da derivato di ammortamento                                                                            | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.00.00.00.000             | <b>RIMBORSO PRESTITI</b>                                                                                     | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.01.00.00.000             | Rimborso di titoli obbligazionari                                                                            | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.01.01.00.000             | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine                                                            | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.01.02.00.000             | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine                                                      | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.02.00.00.000             | Rimborso prestiti a breve termine                                                                            | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.02.01.00.000             | Rimborso Finanziamenti a breve termine                                                                       | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.02.02.00.000             | Chiusura Anticipazioni                                                                                       | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.03.00.00.000             | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                                                   | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.03.01.00.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                                                   | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.03.02.00.000             | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali                                                  | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.04.00.00.000             | Rimborso di altre forme di indebitamento                                                                     | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.04.02.00.000             | Rimborso Prestiti - Leasing finanziario                                                                      | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.04.03.00.000             | Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione                                                          | 0,00                      | 0,00       |
| U.4.04.04.00.000             | Rimborso prestiti - Derivati                                                                                 | 0,00                      | 0,00       |
| U.5.00.00.00.000             | <b>CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>                                        | 915.647,98                | 915.647,98 |
| U.5.01.00.00.000             | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere                                               | 915.647,98                | 915.647,98 |
| U.5.01.01.00.000             | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere                                               | 915.647,98                | 915.647,98 |
| U.5.01.01.01.000             | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere                                               | 915.647,98                | 915.647,98 |
| U.7.00.00.00.000             | <b>USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                                              | 547.000,00                | 547.000,00 |
| U.7.01.00.00.000             | Uscite per partite di giro                                                                                   | 397.000,00                | 397.000,00 |
| U.7.01.01.00.000             | Versamenti di altre ritenute                                                                                 | 0,00                      | 0,00       |
| U.7.01.02.00.000             | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente                                                       | 361.000,00                | 361.000,00 |
| U.7.01.02.01.000             | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                     | 190.000,00                | 190.000,00 |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI  
(almeno al IV livello)**

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                        | PREVISIONI dell'anno 2016 |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
|                              |                                                                                                               | COMPETENZA                | CASSA             |
| U.7.01.02.02.000             | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 168.000,00                | 168.000,00        |
| U.7.01.02.99.000             | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                       | 3.000,00                  | 3.000,00          |
| <b>U.7.01.03.00.000</b>      | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>                                                   | <b>26.000,00</b>          | <b>26.000,00</b>  |
| U.7.01.03.01.000             | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                 | 26.000,00                 | 26.000,00         |
| <b>U.7.01.04.00.000</b>      | <b>Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione</b>                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>U.7.01.99.00.000</b>      | <b>Altre uscite per partite di giro</b>                                                                       | <b>10.000,00</b>          | <b>10.000,00</b>  |
| U.7.01.99.03.000             | Costituzione fondi economali e carte aziendali                                                                | 10.000,00                 | 10.000,00         |
| <b>U.7.02.00.00.000</b>      | <b>Uscite per conto terzi</b>                                                                                 | <b>150.000,00</b>         | <b>150.000,00</b> |
| <b>U.7.02.01.00.000</b>      | <b>Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>                                                             | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>U.7.02.02.00.000</b>      | <b>Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche</b>                                              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>U.7.02.03.00.000</b>      | <b>Trasferimenti per conto terzi a Altri settori</b>                                                          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>U.7.02.04.00.000</b>      | <b>Depositi di/presso terzi</b>                                                                               | <b>28.000,00</b>          | <b>28.000,00</b>  |
| U.7.02.04.01.000             | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi                                               | 8.000,00                  | 8.000,00          |
| U.7.02.04.02.000             | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                                                   | 20.000,00                 | 20.000,00         |
| <b>U.7.02.05.00.000</b>      | <b>Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi</b>                                               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>U.7.02.99.00.000</b>      | <b>Altre uscite per conto terzi</b>                                                                           | <b>122.000,00</b>         | <b>122.000,00</b> |
| U.7.02.99.99.000             | Altre uscite per conto terzi n.a.c.                                                                           | 122.000,00                | 122.000,00        |

**ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI  
ENTI LOCALI  
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                      | Previsioni dell'anno<br>2016 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2017 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2018 |                                  |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                  |                                                                                    | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti |
|                                  | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                      |                              |                                  |                              |                                  |                              |                                  |
| <b>2010100</b>                   | <b>Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>          | <b>3.962.465,50</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>3.457.508,50</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>3.307.508,50</b>          | <b>0,00</b>                      |
| 2010101                          | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                                 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 2010102                          | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                                   | 3.853.508,50                 | 0,00                             | 3.457.508,50                 | 0,00                             | 3.307.508,50                 | 0,00                             |
| 2010103                          | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza                                       | 108.957,00                   | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 2010104                          | Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| <b>2000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                             | <b>3.962.465,50</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>3.457.508,50</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>3.307.508,50</b>          | <b>0,00</b>                      |

**ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI  
ENTI LOCALI  
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                                | Previsioni dell'anno<br>2016 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2017 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2018 |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                  |                                                                                              | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti |
|                                  | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                               |                              |                                  |                              |                                  |                              |                                  |
| <b>3010000</b>                   | <b>Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                      |
| 3010100                          | Vendita di beni                                                                              | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 3010200                          | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi                                           | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 3010300                          | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| <b>3030000</b>                   | <b>Tipologia 300: Interessi attivi</b>                                                       | <b>100,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>100,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>100,00</b>                | <b>0,00</b>                      |
| 3030100                          | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine                                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 3030200                          | Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine                            | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 3030300                          | Altri interessi attivi                                                                       | 100,00                       | 0,00                             | 100,00                       | 0,00                             | 100,00                       | 0,00                             |
| <b>3050000</b>                   | <b>Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti</b>                                      | <b>70.000,00</b>             | <b>0,00</b>                      | <b>45.000,00</b>             | <b>0,00</b>                      | <b>45.000,00</b>             | <b>0,00</b>                      |
| 3050100                          | Indennizzi di assicurazione                                                                  | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 3050200                          | Rimborsi in entrata                                                                          | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 3059900                          | Altre entrate correnti n.a.c.                                                                | 70.000,00                    | 0,00                             | 45.000,00                    | 0,00                             | 45.000,00                    | 0,00                             |
| <b>3000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                       | <b>70.100,00</b>             | <b>0,00</b>                      | <b>45.100,00</b>             | <b>0,00</b>                      | <b>45.100,00</b>             | <b>0,00</b>                      |

**ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI  
ENTI LOCALI  
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                                                                    | Previsioni dell'anno<br>2016 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2017 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2018 |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                  |                                                                                                                                  | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti |
|                                  | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                                                 |                              |                                  |                              |                                  |                              |                                  |
| <b>4030000</b>                   | <b>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale</b>                                                                      | <b>5.000,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>4.000,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>4.000,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| 4030100                          | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche              | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030200                          | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese                                | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030300                          | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030400                          | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione           | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030500                          | Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030600                          | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione  | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030700                          | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche                                     | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030800                          | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese                                                       | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4030900                          | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                        | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4031000                          | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche                                                               | 5.000,00                     | 0,00                             | 4.000,00                     | 0,00                             | 4.000,00                     | 0,00                             |
| 4031100                          | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie                                                                                | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4031200                          | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese                                                                                 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4031300                          | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private                                                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 4031400                          | Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                                  | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| <b>4000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                                                           | <b>5.000,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>4.000,00</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>4.000,00</b>              | <b>0,00</b>                      |

**ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI  
ENTI LOCALI  
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| <b>TITOLO<br/>TIPOLOGIA<br/>CATEGORIA</b> | <b>DENOMINAZIONE</b>                                | <b>Previsioni dell'anno<br/>2016</b> |                                          | <b>Previsioni dell'anno<br/>2017</b> |                                          | <b>Previsioni dell'anno<br/>2018</b> |                                          |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
|                                           |                                                     | <b>Totale</b>                        | <b>di cui entrate<br/>non ricorrenti</b> | <b>Totale</b>                        | <b>di cui entrate<br/>non ricorrenti</b> | <b>Totale</b>                        | <b>di cui entrate<br/>non ricorrenti</b> |
|                                           | <b>ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b> |                                      |                                          |                                      |                                          |                                      |                                          |
| 7010100                                   | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere        | 915.647,98                           | 0,00                                     | 915.647,98                           | 0,00                                     | 915.647,98                           | 0,00                                     |
| <b>7000000</b>                            | <b>TOTALE TITOLO 7</b>                              | <b>915.647,98</b>                    | <b>0,00</b>                              | <b>915.647,98</b>                    | <b>0,00</b>                              | <b>915.647,98</b>                    | <b>0,00</b>                              |

**ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI  
ENTI LOCALI  
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                 | Previsioni dell'anno<br>2016 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2017 |                                  | Previsioni dell'anno<br>2018 |                                  |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                  |                                                                               | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti | Totale                       | di cui entrate<br>non ricorrenti |
|                                  | <b>ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                           |                              |                                  |                              |                                  |                              |                                  |
| <b>9010000</b>                   | <b>Tipologia 100: Entrate per partite di giro</b>                             | <b>394.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>394.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>394.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      |
| 9010100                          | Altre ritenute                                                                | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 9010200                          | Ritenute su redditi da lavoro dipendente                                      | 358.000,00                   | 0,00                             | 358.000,00                   | 0,00                             | 358.000,00                   | 0,00                             |
| 9010300                          | Ritenute su redditi da lavoro autonomo                                        | 26.000,00                    | 0,00                             | 26.000,00                    | 0,00                             | 26.000,00                    | 0,00                             |
| 9010400                          | Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 9019900                          | Altre entrate per partite di giro                                             | 10.000,00                    | 0,00                             | 10.000,00                    | 0,00                             | 10.000,00                    | 0,00                             |
| <b>9020000</b>                   | <b>Tipologia 200: Entrate per conto terzi</b>                                 | <b>153.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>153.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>153.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      |
| 9020100                          | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi                       | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 9020200                          | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 9020300                          | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi                     | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 9020400                          | Depositi di/presso terzi                                                      | 28.000,00                    | 0,00                             | 28.000,00                    | 0,00                             | 28.000,00                    | 0,00                             |
| 9020500                          | Riscossione imposte e tributi per conto terzi                                 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                             |
| 9029900                          | Altre entrate per conto terzi                                                 | 125.000,00                   | 0,00                             | 125.000,00                   | 0,00                             | 125.000,00                   | 0,00                             |
| <b>9000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 9</b>                                                        | <b>547.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>547.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>547.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      |
|                                  | <b>TOTALE TITOLI</b>                                                          | <b>5.976.920,95</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>4.969.256,48</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>4.819.256,48</b>          | <b>0,00</b>                      |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                           | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale            |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                       |                                                                           | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100               |
| <b>01</b>                             | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| <b>01</b>                             | Organi istituzionali                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 18.269,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 18.269,00         |
| <b>02</b>                             | Segreteria generale                                                       | 144.000,00                   | 10.500,00                          | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 154.500,00        |
| <b>03</b>                             | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato          | 0,00                         | 0,00                               | 23.000,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 23.000,00         |
| <b>04</b>                             | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>05</b>                             | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>06</b>                             | Ufficio tecnico                                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>07</b>                             | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>08</b>                             | Statistica e sistemi informativi                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>09</b>                             | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>10</b>                             | Risorse umane                                                             | 75.204,00                    | 5.000,00                           | 22.850,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 103.054,00        |
| <b>11</b>                             | Altri servizi generali                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 201.534,86                 | 12.830,00              | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 214.364,86        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>219.204,00</b>            | <b>15.500,00</b>                   | <b>265.653,86</b>          | <b>12.830,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>513.187,86</b> |
| <b>02</b>                             | <b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                            |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| <b>01</b>                             | Uffici giudiziari                                                         | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>02</b>                             | Casa circondariale e altri servizi                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>03</b>                             | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| <b>01</b>                             | Polizia locale e amministrativa                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>02</b>                             | Sistema integrato di sicurezza urbana                                     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>04</b>                             | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| <b>01</b>                             | Istruzione prescolastica                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>02</b>                             | Altri ordini di istruzione non universitaria                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>04</b>                             | Istruzione universitaria                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>05</b>                             | Istruzione tecnica superiore                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| <b>06</b>                             | Servizi ausiliari all'istruzione                                          | 0,00                         | 0,00                               | 500.000,00                 | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 500.000,00        |
| <b>07</b>                             | Diritto allo studio                                                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>500.000,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>500.000,00</b> |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                         | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                         | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100         |
| <b>05</b>                             | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>06</b>                             | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sport e tempo libero                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Giovani                                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>07</b>                             | <b>MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                            |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>08</b>                             | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | 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                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>09</b>                             | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Difesa del suolo                                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Rifiuti                                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>04</b>                             | Servizio idrico integrato                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>05</b>                             | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>06</b>                             | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                          | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                       |                                                                                          | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100                 |
| <b>07</b>                             | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>08</b>                             | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>10</b>                             | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                   |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Trasporto ferroviario                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>02</b>                             | Trasporto pubblico locale                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>03</b>                             | Trasporto per vie d'acqua                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>04</b>                             | Altre modalità di trasporto                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>05</b>                             | Viabilità e infrastrutture stradali                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>11</b>                             | <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Sistema di protezione civile                                                             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>02</b>                             | Interventi a seguito di calamità naturali                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>12</b>                             | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                    | 0,00                         | 0,00                               | 566.726,50                 | 151.500,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 718.226,50          |
| <b>02</b>                             | Interventi per la disabilità                                                             | 122.000,00                   | 9.000,00                           | 487.100,00                 | 547.310,46             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 1.165.410,46        |
| <b>03</b>                             | Interventi per gli anziani                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 372.053,00                 | 352.000,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 724.053,00          |
| <b>04</b>                             | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                  | 0,00                         | 0,00                               | 22.000,00                  | 309.000,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 331.000,00          |
| <b>05</b>                             | Interventi per le famiglie                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>06</b>                             | Interventi per il diritto alla casa                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>07</b>                             | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                  | 314.000,00                   | 20.000,00                          | 192.723,52                 | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 526.723,52          |
| <b>08</b>                             | Cooperazione e associazionismo                                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>09</b>                             | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                | <b>436.000,00</b>            | <b>29.000,00</b>                   | <b>1.640.603,02</b>        | <b>1.359.810,46</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>3.465.413,48</b> |
| <b>13</b>                             | <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                                                         | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale      |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                                                         | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100         |
| <b>02</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>06</b>                             | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>07</b>                             | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>14</b>                             | <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Industria PMI e Artigianato                                                                                             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Ricerca e innovazione                                                                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>04</b>                             | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                                          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>15</b>                             | <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                              |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Formazione professionale                                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Sostegno all'occupazione                                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>16</b>                             | <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                      |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Caccia e pesca                                                                                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>17</b>                             | <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Fonti energetiche                                                                                                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                    | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                       |                                                                                    | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>18</b>                             | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>19</b>                             | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                      |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>20</b>                             | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Fondo di riserva                                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 25.000,00            | 25.000,00           |
| <b>02</b>                             | Fondo crediti dubbia esigibilita'                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 2.671,63             | 2.671,63            |
| <b>03</b>                             | Altri Fondi                                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 27.671,63            | 27.671,63           |
| <b>50</b>                             | <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                               |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>60</b>                             | <b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Restituzione anticipazioni di tesoreria                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 3.000,00          | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 3.000,00            |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 3.000,00          | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 3.000,00            |
|                                       | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                       | <b>655.204,00</b>            | <b>44.500,00</b>                   | <b>2.406.256,88</b>        | <b>1.372.640,46</b>    | <b>3.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>27.671,63</b>     | <b>4.509.272,97</b> |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                           | Tributi in                              | Investimenti                            | Contributi           | Altri                                 | Altre spese          | Totale               | Acquisizioni                  | Concessione                 | Concessione                    | Altre spese                          | Totale                                           |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                       |                                                                           | conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | agli<br>investimenti | trasferimenti<br>in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | di attivita'<br>finanziarie | crediti di<br>breve<br>termine | crediti di<br>medio-lungo<br>termine | per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie |
|                                       |                                                                           | 201                                     | 202                                     | 203                  | 204                                   | 205                  | 200                  | 301                           | 302                         | 303                            | 304                                  | 300                                              |
| <b>01</b>                             | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>        |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Organi istituzionali                                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 5.000,00             | 5.000,00             | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Segreteria generale                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>03</b>                             | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>04</b>                             | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>05</b>                             | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>06</b>                             | Ufficio tecnico                                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>07</b>                             | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>08</b>                             | Statistica e sistemi informativi                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>09</b>                             | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>10</b>                             | Risorse umane                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>11</b>                             | Altri servizi generali                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>5.000,00</b>      | <b>5.000,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      |
| <b>02</b>                             | <b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                            |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Uffici giudiziari                                                         | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Casa circondariale e altri servizi                                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      |
| <b>03</b>                             | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                          |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Polizia locale e amministrativa                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Sistema integrato di sicurezza urbana                                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      |
| <b>04</b>                             | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                     |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Istruzione prescolastica                                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Altri ordini di istruzione non universitaria                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>04</b>                             | Istruzione universitaria                                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>05</b>                             | Istruzione tecnica superiore                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>06</b>                             | Servizi ausiliari all'istruzione                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>07</b>                             | Diritto allo studio                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                         | Tributi in<br>conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | Investimenti<br>fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | Contributi<br>agli<br>investimenti | Altri<br>trasferimenti<br>in conto<br>capitale | Altre spese<br>in conto<br>capitale | Totale<br>SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni<br>di attivita'<br>finanziarie | Concessione<br>crediti di<br>breve<br>termine | Concessione<br>crediti di<br>medio-lungo<br>termine | Altre spese<br>per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | Totale<br>SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                         | 201                                                   | 202                                                     | 203                                | 204                                            | 205                                 | 200                                     | 301                                         | 302                                           | 303                                                 | 304                                                             | 300                                                              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>05</b>                             | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>        |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>06</b>                             | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | 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                                                             |
| <b>02</b>                             | Giovani                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>07</b>                             | <b>MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                            |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                     | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>08</b>                             | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                       |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | 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                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>09</b>                             | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>       |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Difesa del suolo                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>03</b>                             | Rifiuti                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI                                                    |                                                                         | Tributi in                              | Investimenti                            | Contributi           | Altri                                 | Altre spese          | Totale                        | Acquisizioni                | Concessione                    | Concessione                          | Altre spese                                      | Totale                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                                                          |                                                                         | conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | agli<br>investimenti | trasferimenti<br>in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | di attivita'<br>finanziarie | crediti di<br>breve<br>termine | crediti di<br>medio-lungo<br>termine | per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|                                                                                          |                                                                         | 201                                     | 202                                     | 203                  | 204                                   | 205                  | 200                           | 301                         | 302                            | 303                                  | 304                                              | 300                                                    |
| 04                                                                                       | Servizio idrico integrato                                               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 05                                                                                       | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 06                                                                                       | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 07                                                                                       | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 08                                                                                       | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |                                                                         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| 10                                                                                       | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                  |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| 01                                                                                       | Trasporto ferroviario                                                   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 02                                                                                       | Trasporto pubblico locale                                               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 03                                                                                       | Trasporto per vie d'acqua                                               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 04                                                                                       | Altre modalità di trasporto                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 05                                                                                       | Viabilità e infrastrutture stradali                                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            |                                                                         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| 11                                                                                       | <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                    |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| 01                                                                                       | Sistema di protezione civile                                            | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 02                                                                                       | Interventi a seguito di calamità naturali                               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                              |                                                                         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| 12                                                                                       | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>      |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| 01                                                                                       | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 02                                                                                       | Interventi per la disabilità                                            | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 03                                                                                       | Interventi per gli anziani                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 04                                                                                       | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 05                                                                                       | Interventi per le famiglie                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 06                                                                                       | Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 07                                                                                       | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 08                                                                                       | Cooperazione e associazionismo                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| 09                                                                                       | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                             | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attivita' finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio-lungo termine | Altre spese per incremento di attivita' finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                             | 201                                          | 202                                            | 203                          | 204                                   | 205                           | 200                            | 301                                   | 302                                  | 303                                        | 304                                                 | 300                                                  |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                   | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>13</b>                             | <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                    |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>04</b>                             | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>05</b>                             | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                        | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>07</b>                             | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                        | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                             | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>14</b>                             | <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                     |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Industria PMI e Artigianato                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>02</b>                             | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                      | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>03</b>                             | Ricerca e innovazione                                                                       | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>04</b>                             | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                    | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                              | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>15</b>                             | <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                  |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                              | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>02</b>                             | Formazione professionale                                                                    | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>03</b>                             | Sostegno all'occupazione                                                                    | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>           | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>16</b>                             | <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                          |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>02</b>                             | Caccia e pesca                                                                              | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                   | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>17</b>                             | <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti</b>                                 |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                    | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attivita' finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio-lungo termine | Altre spese per incremento di attivita' finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                    | 201                                          | 202                                            | 203                          | 204                                   | 205                           | 200                            | 301                                   | 302                                  | 303                                        | 304                                                 | 300                                                  |
| <b>01</b>                             | <b>energetiche</b>                                                                 |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
|                                       | Fonti energetiche                                                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>18</b>                             | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>        |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                          | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>19</b>                             | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                      |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                              | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>20</b>                             | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                        |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Fondo di riserva                                                                   | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>02</b>                             | Fondo crediti dubbia esigibilita'                                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>03</b>                             | Altri Fondi                                                                        | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
|                                       | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>5.000,00</b>               | <b>5.000,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| <b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b> |                                                             | <i>Rimborso<br/>di titoli<br/>obbligazionari</i> | <i>Rimborso<br/>prestiti<br/>a breve termine</i> | <i>Rimborso mutui e<br/>altri finanziamenti<br/>a medio<br/>lungo termine</i> | <i>Rimborso di<br/>altre forme di<br/>indebitamento</i> | <i>Totale</i> |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|
|                                              |                                                             | <b>401</b>                                       | <b>402</b>                                       | <b>403</b>                                                                    | <b>404</b>                                              | <b>400</b>    |
| <b>50</b>                                    | <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                        |                                                  |                                                  |                                                                               |                                                         |               |
| <b>02</b>                                    | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                                                          | 0,00                                                    | 0,00          |
|                                              | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                 | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>   |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2016**

| <b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b> |                                                                    | <i>Uscite per partite di giro</i> | <i>Uscite per conto terzi</i> | <i>Totale</i>     |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------|
|                                              |                                                                    | <b>701</b>                        | <b>702</b>                    | <b>700</b>        |
| <b>99</b>                                    | <b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                       |                                   |                               |                   |
| <b>01</b>                                    | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 397.000,00                        | 150.000,00                    | 547.000,00        |
| <b>02</b>                                    | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00                              | 0,00                          | 0,00              |
|                                              | <b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                | <b>397.000,00</b>                 | <b>150.000,00</b>             | <b>547.000,00</b> |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                           | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale            |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                       |                                                                           | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100               |
| <b>01</b>                             | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Organi istituzionali                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 18.269,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 18.269,00         |
| 02                                    | Segreteria generale                                                       | 144.000,00                   | 10.500,00                          | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 154.500,00        |
| 03                                    | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato          | 0,00                         | 0,00                               | 22.900,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 22.900,00         |
| 04                                    | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 05                                    | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 06                                    | Ufficio tecnico                                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 07                                    | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 08                                    | Statistica e sistemi informativi                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 09                                    | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 10                                    | Risorse umane                                                             | 75.204,00                    | 5.000,00                           | 22.850,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 103.054,00        |
| 11                                    | Altri servizi generali                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 201.534,86                 | 12.830,00              | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 214.364,86        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>219.204,00</b>            | <b>15.500,00</b>                   | <b>265.553,86</b>          | <b>12.830,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>513.087,86</b> |
| <b>02</b>                             | <b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                            |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Uffici giudiziari                                                         | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 02                                    | Casa circondariale e altri servizi                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>03</b>                             | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Polizia locale e amministrativa                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 02                                    | Sistema integrato di sicurezza urbana                                     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>04</b>                             | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Istruzione prescolastica                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 02                                    | Altri ordini di istruzione non universitaria                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 04                                    | Istruzione universitaria                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 05                                    | Istruzione tecnica superiore                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 06                                    | Servizi ausiliari all'istruzione                                          | 0,00                         | 0,00                               | 150.000,00                 | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 150.000,00        |
| 07                                    | Diritto allo studio                                                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>150.000,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>150.000,00</b> |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                         | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                         | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100         |
| <b>05</b>                             | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>06</b>                             | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sport e tempo libero                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Giovani                                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>07</b>                             | <b>MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                            |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>08</b>                             | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | 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                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>09</b>                             | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Difesa del suolo                                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Rifiuti                                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>04</b>                             | Servizio idrico integrato                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>05</b>                             | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>06</b>                             | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                          | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                       |                                                                                          | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100                 |
| <b>07</b>                             | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>08</b>                             | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>10</b>                             | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                   |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Trasporto ferroviario                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>02</b>                             | Trasporto pubblico locale                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>03</b>                             | Trasporto per vie d'acqua                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>04</b>                             | Altre modalità di trasporto                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>05</b>                             | Viabilità e infrastrutture stradali                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>11</b>                             | <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Sistema di protezione civile                                                             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>02</b>                             | Interventi a seguito di calamità naturali                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>12</b>                             | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                    | 0,00                         | 0,00                               | 280.226,50                 | 140.500,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 420.726,50          |
| <b>02</b>                             | Interventi per la disabilità                                                             | 122.000,00                   | 9.000,00                           | 373.000,00                 | 454.130,47             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 958.130,47          |
| <b>03</b>                             | Interventi per gli anziani                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 205.900,00                 | 384.000,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 589.900,00          |
| <b>04</b>                             | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                  | 0,00                         | 0,00                               | 20.000,00                  | 294.000,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 314.000,00          |
| <b>05</b>                             | Interventi per le famiglie                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>06</b>                             | Interventi per il diritto alla casa                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>07</b>                             | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                  | 314.000,00                   | 20.000,00                          | 192.723,52                 | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 526.723,52          |
| <b>08</b>                             | Cooperazione e associazionismo                                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>09</b>                             | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                | <b>436.000,00</b>            | <b>29.000,00</b>                   | <b>1.071.850,02</b>        | <b>1.272.630,47</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>2.809.480,49</b> |
| <b>13</b>                             | <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                                                         | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale      |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                                                         | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100         |
| <b>02</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>06</b>                             | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>07</b>                             | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>14</b>                             | <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Industria PMI e Artigianato                                                                                             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Ricerca e innovazione                                                                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>04</b>                             | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                                          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>15</b>                             | <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                              |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Formazione professionale                                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Sostegno all'occupazione                                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>16</b>                             | <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                      |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Caccia e pesca                                                                                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>17</b>                             | <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Fonti energetiche                                                                                                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                    | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                       |                                                                                    | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>18</b>                             | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>19</b>                             | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                      |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>20</b>                             | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Fondo di riserva                                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 25.000,00            | 25.000,00           |
| <b>02</b>                             | Fondo crediti dubbia esigibilita'                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 2.040,15             | 2.040,15            |
| <b>03</b>                             | Altri Fondi                                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 27.040,15            | 27.040,15           |
| <b>50</b>                             | <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                               |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>60</b>                             | <b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Restituzione anticipazioni di tesoreria                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 3.000,00          | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 3.000,00            |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 3.000,00          | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 3.000,00            |
|                                       | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                       | <b>655.204,00</b>            | <b>44.500,00</b>                   | <b>1.487.403,88</b>        | <b>1.285.460,47</b>    | <b>3.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>27.040,15</b>     | <b>3.502.608,50</b> |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                           | Tributi in                              | Investimenti                            | Contributi           | Altri                                 | Altre spese          | Totale               | Acquisizioni                  | Concessione                 | Concessione                    | Altre spese                          | Totale                                           |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                       |                                                                           | conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | agli<br>investimenti | trasferimenti<br>in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | di attivita'<br>finanziarie | crediti di<br>breve<br>termine | crediti di<br>medio-lungo<br>termine | per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie |
|                                       |                                                                           | 201                                     | 202                                     | 203                  | 204                                   | 205                  | 200                  | 301                           | 302                         | 303                            | 304                                  | 300                                              |
| <b>01</b>                             | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>        |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Organi istituzionali                                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 4.000,00             | 4.000,00             | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Segreteria generale                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>03</b>                             | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>04</b>                             | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>05</b>                             | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>06</b>                             | Ufficio tecnico                                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>07</b>                             | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>08</b>                             | Statistica e sistemi informativi                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>09</b>                             | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>10</b>                             | Risorse umane                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>11</b>                             | Altri servizi generali                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>4.000,00</b>      | <b>4.000,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      |
| <b>02</b>                             | <b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                            |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Uffici giudiziari                                                         | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Casa circondariale e altri servizi                                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      |
| <b>03</b>                             | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                          |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Polizia locale e amministrativa                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Sistema integrato di sicurezza urbana                                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      |
| <b>04</b>                             | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                     |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |
| <b>01</b>                             | Istruzione prescolastica                                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>02</b>                             | Altri ordini di istruzione non universitaria                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>04</b>                             | Istruzione universitaria                                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>05</b>                             | Istruzione tecnica superiore                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>06</b>                             | Servizi ausiliari all'istruzione                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |
| <b>07</b>                             | Diritto allo studio                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                         | Tributi in<br>conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | Investimenti<br>fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | Contributi<br>agli<br>investimenti | Altri<br>trasferimenti<br>in conto<br>capitale | Altre spese<br>in conto<br>capitale | Totale<br>SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni<br>di attivita'<br>finanziarie | Concessione<br>crediti di<br>breve<br>termine | Concessione<br>crediti di<br>medio-lungo<br>termine | Altre spese<br>per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | Totale<br>SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                         | 201                                                   | 202                                                     | 203                                | 204                                            | 205                                 | 200                                     | 301                                         | 302                                           | 303                                                 | 304                                                             | 300                                                              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>05</b>                             | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>        |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>06</b>                             | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | 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                                                             |
| <b>02</b>                             | Giovani                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>07</b>                             | <b>MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                            |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                     | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>08</b>                             | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                       |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | 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                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>09</b>                             | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>       |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Difesa del suolo                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>03</b>                             | Rifiuti                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI                                                    |                                                                         | Tributi in     | Investimenti  | Contributi   | Altri         | Altre spese | Totale      | Acquisizioni | Concessione | Concessione | Altre spese  | Totale       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|                                                                                          |                                                                         | conto capitale | fissi lordi e | agli         | trasferimenti | in conto    | SPESE IN    | di attivita' | crediti di  | crediti di  | per          | SPESE PER    |
|                                                                                          |                                                                         | a carico       | acquisto di   | investimenti | in conto      | capitale    | CONTO       | finanziarie  | breve       | medio-lungo | incremento   | INCREMENTO   |
|                                                                                          |                                                                         | dell'ente      | terreni       |              | capitale      |             | CAPITALE    |              | termine     | termine     | di attivita' | DI ATTIVITA' |
|                                                                                          |                                                                         |                |               |              |               |             |             |              |             |             | finanziarie  | FINANZIARIE  |
|                                                                                          |                                                                         | 201            | 202           | 203          | 204           | 205         | 200         | 301          | 302         | 303         | 304          | 300          |
| 04                                                                                       | Servizio idrico integrato                                               | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 05                                                                                       | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 06                                                                                       | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 07                                                                                       | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 08                                                                                       | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| <b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |                                                                         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 10                                                                                       | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                  |                |               |              |               |             |             |              |             |             |              |              |
| 01                                                                                       | Trasporto ferroviario                                                   | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 02                                                                                       | Trasporto pubblico locale                                               | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 03                                                                                       | Trasporto per vie d'acqua                                               | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 04                                                                                       | Altre modalità di trasporto                                             | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 05                                                                                       | Viabilità e infrastrutture stradali                                     | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            |                                                                         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 11                                                                                       | <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                    |                |               |              |               |             |             |              |             |             |              |              |
| 01                                                                                       | Sistema di protezione civile                                            | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 02                                                                                       | Interventi a seguito di calamità naturali                               | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                              |                                                                         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 12                                                                                       | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>      |                |               |              |               |             |             |              |             |             |              |              |
| 01                                                                                       | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 02                                                                                       | Interventi per la disabilità                                            | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 03                                                                                       | Interventi per gli anziani                                              | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 04                                                                                       | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 05                                                                                       | Interventi per le famiglie                                              | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 06                                                                                       | Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 07                                                                                       | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 08                                                                                       | Cooperazione e associazionismo                                          | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 09                                                                                       | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 0,00           | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00         |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                             | Tributi in<br>conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | Investimenti<br>fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | Contributi<br>agli<br>investimenti | Altri<br>trasferimenti<br>in conto<br>capitale | Altre spese<br>in conto<br>capitale | Totale<br>SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni<br>di attivita'<br>finanziarie | Concessione<br>crediti di<br>breve<br>termine | Concessione<br>crediti di<br>medio-lungo<br>termine | Altre spese<br>per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | Totale<br>SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                             | 201                                                   | 202                                                     | 203                                | 204                                            | 205                                 | 200                                     | 301                                         | 302                                           | 303                                                 | 304                                                             | 300                                                              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>13</b>                             | <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                    |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>04</b>                             | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>05</b>                             | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                        | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>07</b>                             | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                        | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                             | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>14</b>                             | <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                     |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Industria PMI e Artigianato                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                      | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>03</b>                             | Ricerca e innovazione                                                                       | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>04</b>                             | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                              | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>15</b>                             | <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                  |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Formazione professionale                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>03</b>                             | Sostegno all'occupazione                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>           | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>16</b>                             | <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                          |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                  | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Caccia e pesca                                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>17</b>                             | <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti</b>                                 |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                    | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attivita' finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio-lungo termine | Altre spese per incremento di attivita' finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                    | 201                                          | 202                                            | 203                          | 204                                   | 205                           | 200                            | 301                                   | 302                                  | 303                                        | 304                                                 | 300                                                  |
| <b>01</b>                             | <b>energetiche</b>                                                                 |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
|                                       | Fonti energetiche                                                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>18</b>                             | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>        |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                          | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>19</b>                             | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                      |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                              | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>20</b>                             | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                        |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Fondo di riserva                                                                   | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>02</b>                             | Fondo crediti dubbia esigibilita'                                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>03</b>                             | Altri Fondi                                                                        | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
|                                       | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>4.000,00</b>               | <b>4.000,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| <b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b> |                                                             | <i>Rimborso di titoli obbligazionari</i> | <i>Rimborso prestiti a breve termine</i> | <i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i> | <i>Rimborso di altre forme di indebitamento</i> | <i>Totale</i> |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                                              |                                                             | <b>401</b>                               | <b>402</b>                               | <b>403</b>                                                        | <b>404</b>                                      | <b>400</b>    |
| <b>50</b>                                    | <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                        |                                          |                                          |                                                                   |                                                 |               |
| <b>02</b>                                    | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                                                              | 0,00                                            | 0,00          |
|                                              | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                 | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>   |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2017**

| <b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b> |                                                                    | <i>Uscite per partite di giro</i> | <i>Uscite per conto terzi</i> | <i>Totale</i>     |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------|
|                                              |                                                                    | <b>701</b>                        | <b>702</b>                    | <b>700</b>        |
| <b>99</b>                                    | <b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                       |                                   |                               |                   |
| <b>01</b>                                    | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 397.000,00                        | 150.000,00                    | 547.000,00        |
| <b>02</b>                                    | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00                              | 0,00                          | 0,00              |
|                                              | <b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                | <b>397.000,00</b>                 | <b>150.000,00</b>             | <b>547.000,00</b> |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                           | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale            |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                       |                                                                           | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100               |
| <b>01</b>                             | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Organi istituzionali                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 18.269,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 18.269,00         |
| 02                                    | Segreteria generale                                                       | 144.000,00                   | 10.500,00                          | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 154.500,00        |
| 03                                    | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato          | 0,00                         | 0,00                               | 22.900,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 22.900,00         |
| 04                                    | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 05                                    | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 06                                    | Ufficio tecnico                                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 07                                    | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 08                                    | Statistica e sistemi informativi                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 09                                    | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 10                                    | Risorse umane                                                             | 75.204,00                    | 5.000,00                           | 22.850,00                  | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 103.054,00        |
| 11                                    | Altri servizi generali                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 201.534,86                 | 12.830,00              | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 214.364,86        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>219.204,00</b>            | <b>15.500,00</b>                   | <b>265.553,86</b>          | <b>12.830,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>513.087,86</b> |
| <b>02</b>                             | <b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                            |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Uffici giudiziari                                                         | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 02                                    | Casa circondariale e altri servizi                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>03</b>                             | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Polizia locale e amministrativa                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 02                                    | Sistema integrato di sicurezza urbana                                     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>04</b>                             | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                   |
| 01                                    | Istruzione prescolastica                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 02                                    | Altri ordini di istruzione non universitaria                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 04                                    | Istruzione universitaria                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 05                                    | Istruzione tecnica superiore                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 06                                    | Servizi ausiliari all'istruzione                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
| 07                                    | Diritto allo studio                                                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                         | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                         | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100         |
| <b>05</b>                             | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>06</b>                             | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sport e tempo libero                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Giovani                                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>07</b>                             | <b>MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                            |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>08</b>                             | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | 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                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>09</b>                             | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Difesa del suolo                                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Rifiuti                                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>04</b>                             | Servizio idrico integrato                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>05</b>                             | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>06</b>                             | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                          | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                       |                                                                                          | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100                 |
| <b>07</b>                             | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>08</b>                             | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>10</b>                             | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                   |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Trasporto ferroviario                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>02</b>                             | Trasporto pubblico locale                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>03</b>                             | Trasporto per vie d'acqua                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>04</b>                             | Altre modalità di trasporto                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>05</b>                             | Viabilità e infrastrutture stradali                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>11</b>                             | <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Sistema di protezione civile                                                             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>02</b>                             | Interventi a seguito di calamità naturali                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>12</b>                             | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                    | 0,00                         | 0,00                               | 279.826,50                 | 140.500,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 420.326,50          |
| <b>02</b>                             | Interventi per la disabilità                                                             | 122.000,00                   | 9.000,00                           | 373.000,00                 | 454.093,29             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 958.093,29          |
| <b>03</b>                             | Interventi per gli anziani                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 205.900,00                 | 384.000,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 589.900,00          |
| <b>04</b>                             | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                  | 0,00                         | 0,00                               | 20.000,00                  | 294.000,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 314.000,00          |
| <b>05</b>                             | Interventi per le famiglie                                                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>06</b>                             | Interventi per il diritto alla casa                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>07</b>                             | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                  | 314.000,00                   | 20.000,00                          | 192.723,52                 | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 526.723,52          |
| <b>08</b>                             | Cooperazione e associazionismo                                                           | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>09</b>                             | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                | <b>436.000,00</b>            | <b>29.000,00</b>                   | <b>1.071.450,02</b>        | <b>1.272.593,29</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>2.809.043,31</b> |
| <b>13</b>                             | <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                                                         | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale      |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                                                         | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100         |
| <b>02</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>06</b>                             | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>07</b>                             | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>14</b>                             | <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Industria PMI e Artigianato                                                                                             | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Ricerca e innovazione                                                                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>04</b>                             | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                                          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>15</b>                             | <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                              |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Formazione professionale                                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>03</b>                             | Sostegno all'occupazione                                                                                                | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>16</b>                             | <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                      |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>02</b>                             | Caccia e pesca                                                                                                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>17</b>                             | <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                 |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |             |
| <b>01</b>                             | Fonti energetiche                                                                                                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00        |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                    | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre Spese Correnti | Totale              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                       |                                                                                    | 101                          | 102                                | 103                        | 104                    | 107               | 108                                 | 109                                       | 110                  | 100                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>18</b>                             | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>19</b>                             | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                      |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>20</b>                             | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                        |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Fondo di riserva                                                                   | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 25.000,00            | 25.000,00           |
| <b>02</b>                             | Fondo crediti dubbia esigibilita'                                                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 2.477,33             | 2.477,33            |
| <b>03</b>                             | Altri Fondi                                                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 27.477,33            | 27.477,33           |
| <b>50</b>                             | <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                               |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                       | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                        | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                |
| <b>60</b>                             | <b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                                     |                              |                                    |                            |                        |                   |                                     |                                           |                      |                     |
| <b>01</b>                             | Restituzione anticipazioni di tesoreria                                            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 3.000,00          | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 3.000,00            |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00                   | 3.000,00          | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00                 | 3.000,00            |
|                                       | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                       | <b>655.204,00</b>            | <b>44.500,00</b>                   | <b>1.337.003,88</b>        | <b>1.285.423,29</b>    | <b>3.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                               | <b>27.477,33</b>     | <b>3.352.608,50</b> |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                           | Tributi in                              | Investimenti                            | Contributi           | Altri                                 | Altre spese          | Totale                        | Acquisizioni                | Concessione                    | Concessione                          | Altre spese                                      | Totale                                                 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                           | conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | agli<br>investimenti | trasferimenti<br>in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | di attivita'<br>finanziarie | crediti di<br>breve<br>termine | crediti di<br>medio-lungo<br>termine | per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|                                       |                                                                           | 201                                     | 202                                     | 203                  | 204                                   | 205                  | 200                           | 301                         | 302                            | 303                                  | 304                                              | 300                                                    |
| <b>01</b>                             | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>        |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Organi istituzionali                                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 4.000,00             | 4.000,00                      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Segreteria generale                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>03</b>                             | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>04</b>                             | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>05</b>                             | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>06</b>                             | Ufficio tecnico                                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>07</b>                             | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>08</b>                             | Statistica e sistemi informativi                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>09</b>                             | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>10</b>                             | Risorse umane                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>11</b>                             | Altri servizi generali                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>4.000,00</b>      | <b>4.000,00</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| <b>02</b>                             | <b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                            |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Uffici giudiziari                                                         | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Casa circondariale e altri servizi                                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>                                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| <b>03</b>                             | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                          |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Polizia locale e amministrativa                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Sistema integrato di sicurezza urbana                                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| <b>04</b>                             | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                     |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Istruzione prescolastica                                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Altri ordini di istruzione non universitaria                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>04</b>                             | Istruzione universitaria                                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>05</b>                             | Istruzione tecnica superiore                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>06</b>                             | Servizi ausiliari all'istruzione                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>07</b>                             | Diritto allo studio                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                         | Tributi in<br>conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | Investimenti<br>fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | Contributi<br>agli<br>investimenti | Altri<br>trasferimenti<br>in conto<br>capitale | Altre spese<br>in conto<br>capitale | Totale<br>SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni<br>di attivita'<br>finanziarie | Concessione<br>crediti di<br>breve<br>termine | Concessione<br>crediti di<br>medio-lungo<br>termine | Altre spese<br>per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | Totale<br>SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                         | 201                                                   | 202                                                     | 203                                | 204                                            | 205                                 | 200                                     | 301                                         | 302                                           | 303                                                 | 304                                                             | 300                                                              |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>05</b>                             | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>        |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>06</b>                             | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | 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                                                             |
| <b>02</b>                             | Giovani                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>07</b>                             | <b>MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                            |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>                                                     | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>08</b>                             | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                       |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | 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                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>09</b>                             | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>       |                                                       |                                                         |                                    |                                                |                                     |                                         |                                             |                                               |                                                     |                                                                 |                                                                  |
| <b>01</b>                             | Difesa del suolo                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>02</b>                             | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |
| <b>03</b>                             | Rifiuti                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                             |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                          | Tributi in                              | Investimenti                            | Contributi           | Altri                                 | Altre spese          | Totale                        | Acquisizioni                | Concessione                    | Concessione                          | Altre spese                                      | Totale                                                 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                          | conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | agli<br>investimenti | trasferimenti<br>in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | di attivita'<br>finanziarie | crediti di<br>breve<br>termine | crediti di<br>medio-lungo<br>termine | per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|                                       |                                                                                          | 201                                     | 202                                     | 203                  | 204                                   | 205                  | 200                           | 301                         | 302                            | 303                                  | 304                                              | 300                                                    |
| <b>04</b>                             | Servizio idrico integrato                                                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>05</b>                             | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>06</b>                             | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                            | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>07</b>                             | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>08</b>                             | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                          | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| <b>10</b>                             | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                   |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Trasporto ferroviario                                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Trasporto pubblico locale                                                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>03</b>                             | Trasporto per vie d'acqua                                                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>04</b>                             | Altre modalità di trasporto                                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>05</b>                             | Viabilità e infrastrutture stradali                                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| <b>11</b>                             | <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                                     |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Sistema di protezione civile                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Interventi a seguito di calamità naturali                                                | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                              | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                            |
| <b>12</b>                             | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                       |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                             | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                             | Interventi per la disabilità                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>03</b>                             | Interventi per gli anziani                                                               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>04</b>                             | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>05</b>                             | Interventi per le famiglie                                                               | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>06</b>                             | Interventi per il diritto alla casa                                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>07</b>                             | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>08</b>                             | Cooperazione e associazionismo                                                           | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>09</b>                             | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI                                             |                                                                                             | Tributi in                              | Investimenti                            | Contributi           | Altri                                 | Altre spese          | Totale                        | Acquisizioni                | Concessione                    | Concessione                          | Altre spese                                      | Totale                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                                                   |                                                                                             | conto capitale<br>a carico<br>dell'ente | fissi lordi e<br>acquisto di<br>terreni | agli<br>investimenti | trasferimenti<br>in conto<br>capitale | in conto<br>capitale | SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | di attivita'<br>finanziarie | crediti di<br>breve<br>termine | crediti di<br>medio-lungo<br>termine | per<br>incremento<br>di attivita'<br>finanziarie | SPESE PER<br>INCREMENTO<br>DI ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|                                                                                   |                                                                                             | 201                                     | 202                                     | 203                  | 204                                   | 205                  | 200                           | 301                         | 302                            | 303                                  | 304                                              | 300                                                    |
| <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>         |                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>13</b>                                                                         | <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                    |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>04</b>                                                                         | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>05</b>                                                                         | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>07</b>                                                                         | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                        | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                   |                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>14</b>                                                                         | <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                                     |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                                                                         | Industria PMI e Artigianato                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                                                                         | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                      | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>03</b>                                                                         | Ricerca e innovazione                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>04</b>                                                                         | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                    |                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>15</b>                                                                         | <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                  |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                                                                         | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                                                                         | Formazione professionale                                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>03</b>                                                                         | Sostegno all'occupazione                                                                    | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>16</b>                                                                         | <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                          |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |
| <b>01</b>                                                                         | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>02</b>                                                                         | Caccia e pesca                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>         |                                                                                             | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                                             | 0,00                                                   |
| <b>17</b>                                                                         | <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti</b>                                 |                                         |                                         |                      |                                       |                      |                               |                             |                                |                                      |                                                  |                                                        |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI |                                                                                    | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attivita' finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio-lungo termine | Altre spese per incremento di attivita' finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                    | 201                                          | 202                                            | 203                          | 204                                   | 205                           | 200                            | 301                                   | 302                                  | 303                                        | 304                                                 | 300                                                  |
| <b>01</b>                             | <b>energetiche</b>                                                                 |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
|                                       | Fonti energetiche                                                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>18</b>                             | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>        |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                          | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>19</b>                             | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                      |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                              | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
| <b>20</b>                             | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                        |                                              |                                                |                              |                                       |                               |                                |                                       |                                      |                                            |                                                     |                                                      |
| <b>01</b>                             | Fondo di riserva                                                                   | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>02</b>                             | Fondo crediti dubbia esigibilita'                                                  | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
| <b>03</b>                             | Altri Fondi                                                                        | 0,00                                         | 0,00                                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                | 0,00                                                 |
|                                       | <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |
|                                       | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>4.000,00</b>               | <b>4.000,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                          |

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

| <b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b> |                                                             | <i>Rimborso<br/>di titoli<br/>obbligazionari</i> | <i>Rimborso<br/>prestiti<br/>a breve termine</i> | <i>Rimborso mutui e<br/>altri finanziamenti<br/>a medio<br/>lungo termine</i> | <i>Rimborso di<br/>altre forme di<br/>indebitamento</i> | <i>Totale</i> |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|
|                                              |                                                             | <b>401</b>                                       | <b>402</b>                                       | <b>403</b>                                                                    | <b>404</b>                                              | <b>400</b>    |
| <b>50</b>                                    | <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                        |                                                  |                                                  |                                                                               |                                                         |               |
| <b>02</b>                                    | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                                                          | 0,00                                                    | 0,00          |
|                                              | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                 | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>   |

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

| <b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b> |                                                                    | <i>Uscite per partite di giro</i> | <i>Uscite per conto terzi</i> | <i>Totale</i>     |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------|
|                                              |                                                                    | <b>701</b>                        | <b>702</b>                    | <b>700</b>        |
| <b>99</b>                                    | <b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                       |                                   |                               |                   |
| <b>01</b>                                    | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 397.000,00                        | 150.000,00                    | 547.000,00        |
| <b>02</b>                                    | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00                              | 0,00                          | 0,00              |
|                                              | <b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                | <b>397.000,00</b>                 | <b>150.000,00</b>             | <b>547.000,00</b> |

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

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA |                                                                         | Previsioni dell'anno 2016 |                         | Previsioni dell'anno 2017 |                         | Previsioni dell'anno 2018 |                         |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
|                                  |                                                                         | Totale                    | - di cui non ricorrenti | Totale                    | - di cui non ricorrenti | Totale                    | - di cui non ricorrenti |
|                                  | <b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>                                        |                           |                         |                           |                         |                           |                         |
| 101                              | Redditi da lavoro dipendente                                            | 655.204,00                | 0,00                    | 655.204,00                | 0,00                    | 655.204,00                | 0,00                    |
| 102                              | Imposte e tasse a carico dell'ente                                      | 44.500,00                 | 0,00                    | 44.500,00                 | 0,00                    | 44.500,00                 | 0,00                    |
| 103                              | Acquisto di beni e servizi                                              | 2.406.256,88              | 0,00                    | 1.487.403,88              | 0,00                    | 1.337.003,88              | 0,00                    |
| 104                              | Trasferimenti correnti                                                  | 1.372.640,46              | 0,00                    | 1.285.460,47              | 0,00                    | 1.285.423,29              | 0,00                    |
| 107                              | Interessi passivi                                                       | 3.000,00                  | 0,00                    | 3.000,00                  | 0,00                    | 3.000,00                  | 0,00                    |
| 110                              | Altre spese correnti                                                    | 27.671,63                 | 0,00                    | 27.040,15                 | 0,00                    | 27.477,33                 | 0,00                    |
| <b>100</b>                       | <b>Totale TITOLO 1</b>                                                  | <b>4.509.272,97</b>       | <b>0,00</b>             | <b>3.502.608,50</b>       | <b>0,00</b>             | <b>3.352.608,50</b>       | <b>0,00</b>             |
|                                  | <b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>                               |                           |                         |                           |                         |                           |                         |
| 205                              | Altre spese in conto capitale                                           | 5.000,00                  | 0,00                    | 4.000,00                  | 0,00                    | 4.000,00                  | 0,00                    |
| <b>200</b>                       | <b>Totale TITOLO 2</b>                                                  | <b>5.000,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>4.000,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>4.000,00</b>           | <b>0,00</b>             |
|                                  | <b>TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> |                           |                         |                           |                         |                           |                         |
| 501                              | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere          | 915.647,98                | 0,00                    | 915.647,98                | 0,00                    | 915.647,98                | 0,00                    |
| <b>500</b>                       | <b>Totale TITOLO 5</b>                                                  | <b>915.647,98</b>         | <b>0,00</b>             | <b>915.647,98</b>         | <b>0,00</b>             | <b>915.647,98</b>         | <b>0,00</b>             |
|                                  | <b>TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>               |                           |                         |                           |                         |                           |                         |
| 701                              | Uscite per partite di giro                                              | 397.000,00                | 0,00                    | 397.000,00                | 0,00                    | 397.000,00                | 0,00                    |
| 702                              | Uscite per conto terzi                                                  | 150.000,00                | 0,00                    | 150.000,00                | 0,00                    | 150.000,00                | 0,00                    |
| <b>700</b>                       | <b>Totale TITOLO 7</b>                                                  | <b>547.000,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>547.000,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>547.000,00</b>         | <b>0,00</b>             |
|                                  | <b>TOTALE</b>                                                           | <b>5.976.920,95</b>       | <b>0,00</b>             | <b>4.969.256,48</b>       | <b>0,00</b>             | <b>4.819.256,48</b>       | <b>0,00</b>             |

**C.I.S.A. 31**

**CONSORZIO INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE**

**Carignano, Carmagnola, Castagnole Piemonte, Lombriasco,**

**Osasio, Pancalieri, Piobesi Torinese, Villastellone.**

**NOTA INTEGRATIVA  
AL BILANCIO DI PREVISIONE  
2016 – 2018**

## Criteria di valutazione adottati

Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), detta le regole sulla armonizzazione dei sistemi contabili, volta a garantire la trasparenza e la comparabilità dei dati di bilancio, che trovano applicazione sia per i bilanci degli enti territoriali, dei loro enti ed organismi strumentali, sia per i conti del settore sanitario.

Il decreto legislativo n. 118/2011 è stato adottato in attuazione della delega conferita al Governo dall'articolo 2, comma 1 e comma 2, lettera h), della legge 5 maggio 2009, n. 42, finalizzata all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni e degli enti locali.

Il provvedimento dispone che le regioni, gli enti locali ed i loro enti strumentali (aziende società, consorzi ed altri) adottino la contabilità finanziaria, cui devono affiancare, a fini conoscitivi un sistema di contabilità economico-patrimoniale, per garantire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale.

I postulati del sistema di bilancio, o principi contabili, sono disposizioni tecniche di attuazione e di integrazione dell'ordinamento finanziario e contabile, formulati nel rispetto delle norme e secondo le finalità volute dal legislatore.

Si distinguono in postulati contabili o principi contabili generali e principi contabili applicati.

I postulati contabili costituiscono i fondamenti e le regole di carattere generale cui deve informarsi l'intero sistema di bilancio.

I principi contabili applicati specificano i singoli istituti definiti nell'ordinamento e identificano i corretti adempimenti in coerenza con le indicazioni generali dei postulati.

I postulati, così come i principi contabili applicati, sono soggetti ad evoluzione nel tempo e conseguentemente a revisione costante da parte del legislatore, al fine di rispondere alle mutevoli esigenze dei destinatari dei bilanci in merito alla qualità dell'informazione e l'attendibilità dei valori espressi, in conformità ai cambiamenti socio-economici del paese.

Il T.U.E.L. all'art. 151 comma 1 individua i postulati che devono essere osservati in sede di programmazione ma che hanno valenza generale e riguardano quindi tutto il sistema di bilancio.

A seguito dell'introduzione del D.Lgs 118/2011 l'articolo 151, così come l'art 162 rubricato "Principi del Bilancio", rimanda l'individuazione dei principi contabili generali ed applicati agli allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

Le previsioni triennali di entrata e spesa del bilancio di previsione 2016-2018 rispettano pertanto i principi contabili che sono il principio dell'annualità, dell'unità, dell'universalità, dell'integrità, della veridicità, attendibilità, correttezza, e comprensibilità, della significatività e rilevanza, della flessibilità, della congruità, della prudenza, della coerenza, della continuità e della costanza, della comparabilità e della verificabilità, della neutralità, della pubblicità, dell'equilibrio di bilancio, della competenza finanziaria, della competenza economica, della prevalenza della sostanza sulla forma. Inoltre con gli allegati 4/1, 4/2, 4/3 e 4/4 vengono revisionati per l'anno 2016 gli ulteriori principi contabili definiti "applicati", che sono:

1. Principio contabile applicato della programmazione (allegato 4/1)
2. Principio contabile applicato della contabilità finanziaria (allegato 4/2)
3. Principio contabile applicato della contabilità economica patrimoniale (allegato 4/3)
4. Principio contabile applicato del bilancio consolidato (allegato 4/4)

Come disposto dal D.lgs. 118/2011, integrato e corretto dal D.lgs. 126/2014, all'art. 39 comma 2, il bilancio di previsione finanziario comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi.

### Gli strumenti contabili propri dell'armonizzazione

Tra i principali strumenti introdotti per la realizzazione dei nuovi documenti contabili si prevedono, in particolare:

- **l'adozione di un piano dei conti integrato** (raccordato con la classificazione SIOPE), che consente di raggiungere l'obiettivo di consolidare e monitorare i conti pubblici attraverso una migliore raccordabilità delle registrazioni contabili delle Pubbliche Amministrazioni con il sistema europeo dei conti. Il piano dei conti integrato, che sarà arricchito dai conti economici e patrimoniali rappresenta la struttura di riferimento per la predisposizione dei documenti contabili e di finanza pubblica delle Amministrazioni Pubbliche.
- l'introduzione dell'elemento di costruzione dei conti costituito dalla "**transazione elementare**", che deve essere riferita ad ogni atto gestionale con una precisa codifica che deve consentire di tracciare le operazioni contabili;
- una **nuova struttura del bilancio** per assicurare una maggiore trasparenza delle informazioni riguardanti il processo di allocazione delle risorse e la destinazione delle stesse. L'articolazione adottata per la **spesa**, come già per il bilancio dello Stato, è la seguente:
  - 1) **Missioni**: rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici di ogni Pubblica Amministrazione:

2) **Programmi**: rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni:

3) **Macroaggregati**: sono collocati all'interno di ciascun Programma e sono l'equivalente degli "Interventi" del D.Lgs. 267/2000 in quanto suddividono la spesa secondo la natura economica della stessa:

4) **Titoli, capitoli e articoli**: rappresentano l'ulteriore suddivisione dei Macroaggregati demandata alla piena autonomia delle Pubbliche Amministrazioni ed incontrano come unico limite, verso il basso, il piano dei conti integrato e comune.

Per quanto riguarda l'**entrata**, invece, viene mantenuta una classificazione simile a quella adottata fino ad oggi:

1) **Titoli**: definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate:

2) **Tipologie**: definite in base alla natura delle entrate, nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza, ai fini dell'approvazione in termini di unità di voto:

3) **Categorie**: definite in base all'oggetto dell'entrata, con separata evidenza delle eventuali quote di entrata non ricorrente:

4) **Capitoli**: costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione e possono eventualmente essere suddivisi in articoli.

- La principale novità è rappresentata dal **nuovo criterio di contabilizzazione delle entrate e delle uscite**: la contabilità finanziaria non anticipa più la registrazione dei fatti gestionali ma li contabilizza in un periodo molto più prossimo alla fase finale del processo (incasso o pagamento).

## La Nota integrativa

Tra i nuovi allegati da predisporre è stata inserita la "Nota Integrativa", un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio. La nota integrativa ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

La nota integrativa al bilancio di previsione presenta almeno i seguenti contenuti:

1. 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;
2. L'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

3. L'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, da mutui e altri finanziamenti, voncoli formalmente attribuibiti dall'ente;
4. L'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
5. Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendano anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
6. L'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
7. 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;
8. Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio;
9. Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, gli accantonamenti per le spese potenzili e il fondo crediti di dubbia esigibilità.

### **Accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità**

L'allegato n. 2/4 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal Decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, in particolare al punto 3.3 e all'esempio n. 5 in appendice, disciplina l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità a fronte di crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

A tal fine è previsto che nel bilancio di previsione venga stanziata una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti.

Tale accantonamento non risulterà oggetto di impegno e genererà pertanto un'economia di bilancio destinata a confluire nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Per le modalità di determinazione del fondo crediti di dubbia esigibilità si rimanda all'apposito allegato.

La dimensione iniziale del fondo, determinata in sede di bilancio di previsione, è data dalla somma della componente accantonata con l'ultimo rendiconto (avanzo già vincolato per il finanziamento dei crediti di dubbia esigibilità) integrata da un'ulteriore quota stanziata con l'attuale bilancio, non soggetta poi ad impegno di spesa (risparmio forzoso). Si tratta peraltro di coprire con adeguate risorse sia l'ammontare dei

vecchi crediti in sofferenza (residui attivi di rendiconto o comunque riferibili ad esercizi precedenti) che i nuovi crediti in corso di formazione (previsioni di entrata del nuovo bilancio).

La dimensione definitiva del fondo sarà calcolata solo a rendiconto, una volta disponibili i conteggi finali, e comporterà il congelamento della quota dell'avanzo di pari importo (quota accantonata dell'avanzo). Nella sostanza si andrà a costituire uno specifico stanziamento di spesa assimilabile ad un fondo rischi con una tecnica che non consente di spendere la quota di avanzo corrispondente all'entità del fondo così costituito.

Venendo all'attuale bilancio, al fine di favorire la formazione di una quota di avanzo adeguata a tale scopo si è provveduto ad iscrivere tra le uscite una posta non soggetta ad impegno, creando così una componente positiva nel futuro calcolo del risultato di amministrazione (risparmio forzoso). In questo modo, l'eventuale formazione di nuovi residui attivi di dubbia esigibilità (accertamenti dell'esercizio in corso) non produrrà effetti distorsivi sugli equilibri finanziari oppure, in ogni caso, tenderà ad attenuarli.

Ai fini della quantificazione del fondo sono state considerate esclusivamente le entrate per rimborso spese utenti. Le entrate da introiti diversi, pur essendo state oggetto di analisi, non hanno generato accantonamento a fondo crediti.

Si specifica che le restanti entrate, non sono soggette a quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità, in quanto trattasi di trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche.

Le percentuali di accantonamento sono state previste per il 55 % nel 2016, del 70% nel 2017 e del 85% nel 2018.

2016:

| ENTRATE EXTRATRIBUTARIE |                                                                                                                |           |          |          |      |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|------|
| 3010000                 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 0,00      |          |          |      |
| 3020000                 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00      |          |          |      |
| 3030000                 | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00      |          |          |      |
| 3040000                 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00      |          |          |      |
| 3050000                 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 41.000,00 | 2.671,63 | 2.671,63 | 6,52 |
| 7010                    | Introiti diversi                                                                                               | 16.000,00 |          |          |      |
| 8110                    | Rimborso spese utenti                                                                                          | 25.000,00 |          |          |      |
| 3000000                 | TOTALE TITOLO 3                                                                                                | 41.000,00 | 2.671,63 | 2.671,63 |      |

2017:

| ENTRATE EXTRATRIBUTARIE |                                                                                                                |                  |                 |                 |      |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------|
| 3010000                 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 0,00             |                 |                 |      |
| 3020000                 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00             |                 |                 |      |
| 3030000                 | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00             |                 |                 |      |
| 3040000                 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00             |                 |                 |      |
| 3050000                 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 31.000,00        | 2.040,15        | 2.040,15        | 6,58 |
| 7010                    | Introiti diversi                                                                                               | 16.000,00        |                 |                 |      |
| 8110                    | Rimborso spese utenti                                                                                          | 15.000,00        |                 |                 |      |
| 3000000                 | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                         | <b>31.000,00</b> | <b>2.040,15</b> | <b>2.040,15</b> |      |

2018:

| ENTRATE EXTRATRIBUTARIE |                                                                                                                |                  |                 |                 |      |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------|
| 3010000                 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 0,00             |                 |                 |      |
| 3020000                 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00             |                 |                 |      |
| 3030000                 | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00             |                 |                 |      |
| 3040000                 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00             |                 |                 |      |
| 3050000                 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 31.000,00        | 2.477,33        | 2.477,33        | 7,99 |
| 7010                    | Introiti diversi                                                                                               | 16.000,00        |                 |                 |      |
| 8110                    | Rimborso spese utenti                                                                                          | 15.000,00        |                 |                 |      |
| 3000000                 | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                         | <b>31.000,00</b> | <b>2.477,33</b> | <b>2.477,33</b> |      |

## Altri accantonamenti/fondi iscritti a bilancio

### 1. Fondo rischi

Ai sensi del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'All 4/2 al D. Lgs. 118/2011 smi – punto 5.2 lettera h) – in presenza di contenzioso con significativa probabilità di soccombenza è necessario che l'Ente costituisca un apposito "Fondo Rischi".

Le somme stanziare a tale Fondo non utilizzate, costituiscono a fine esercizio economie che confluiscono nella quota vincolata del risultato di amministrazione (risparmio forzoso).

In fase di previsione, tale fondo non è stato previsto in quanto non vi sono ulteriori cause di sofferenza crediti in corso. Risulta già accantonato nella quota di avanzo di amministrazione presunta dell'anno 2015, idonea copertura per rischi su crediti pregressi.

| Quota accantonata avanzo di amministrazione               | Avanzo amm. 2014 | crediti in sofferenza incassati | Avanzo amm. 2015 presunto |
|-----------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------|
| Fondo crediti dubbia esigibilità                          | 11.893,57        |                                 | 2.125,46                  |
| Accantonamento fondo rischi retta disabile pratica legale | 25.822,84        |                                 | 25.822,84                 |
| <b>Totale</b>                                             | <b>37.716,41</b> |                                 | <b>27.948,30</b>          |

**Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.**

In occasione della predisposizione del bilancio di previsione è necessario procedere alla determinazione del risultato di amministrazione presunto, che consiste in una previsione ragionevole del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, formulata in base alla situazione dei conti alla data di elaborazione del bilancio di previsione. Costituiscono quota vincolata del risultato di amministrazione le entrate accertate e le corrispondenti economie di bilancio:

- a) nei casi in cui la legge o i principi contabili generali e applicati della contabilità finanziaria individuano un vincolo di specifica destinazione dell'entrata alla spesa;
- b) derivanti da mutui e finanziamenti contratti per il finanziamento dei investimenti determinanti;
- c) derivanti da trasferimenti erogati a favore dell'ente per una specifica destinazione;
- d) derivanti da entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e riscosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione.

La quota accantonata del risultato di amministrazione è costituita da:

1. l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (principio 3.3);
2. gli accantonamenti per le passività potenziali (fondi spese e rischi).

La proposta di bilancio 2016 – 2018 viene presentata prima dell'approvazione del rendiconto di gestione 2015, con la quantificazione del risultato presunto di amministrazione.

L'equilibrio complessivo della gestione 2016 – 2018 è stato pertanto conseguito con l'applicazione del risultato di amministrazione presunto, per la quota vincolata di € 476.707,47. Al risultato provvisorio dell'anno 2015 sono stati applicati i vincoli derivanti sia dalla precedente gestione 2014, sia dalla gestione 2015.

La motivazione del nuovo vincolo da trasferimenti è dovuto al fatto che la Regione Piemonte ha assegnato a questo Ente finanziamenti a specifica destinazione successivamente alla variazione di assestamento generale di bilancio (determinazioni regionale datate dicembre 2015), che pertanto non hanno potuto trovare impiego nel 2015.

| Quota vincolata avanzo di amministrazione              | Avanzo amm. 2014 | Avanzo Applicato nel 2015 | Residuo Avanzo 2014 al 31/12/2015 | Quota avanzo 2015 | Avanzo complessivo al 31/12/2015 |
|--------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| <b>Vincoli derivanti da leggi e principi contabili</b> | 17.373,58        |                           | 17.373,58                         |                   | 17.373,58                        |
|                                                        |                  |                           |                                   |                   |                                  |
| <b>Vincoli derivanti da trasferimenti :</b>            |                  |                           |                                   |                   |                                  |
| disabili                                               |                  |                           |                                   | 75.874,56         | 75.874,56                        |
| centri famiglie                                        |                  |                           |                                   | 5.169,22          | 5.169,22                         |
| anziani                                                |                  |                           |                                   | 93.862,40         | 93.862,40                        |
| assegni di cura                                        |                  |                           |                                   | 301.801,29        | 301.801,29                       |
|                                                        |                  |                           |                                   |                   |                                  |
| <b>Vincoli formalmente attribuiti dall'ente</b>        |                  |                           |                                   |                   |                                  |
| Assistenza economica                                   | 80.000,00        | 80.000,00                 | 0                                 |                   | 0                                |
| Servizi Sociali Territoriali                           |                  |                           |                                   |                   |                                  |
|                                                        |                  |                           |                                   |                   |                                  |
| <b>TOTALI</b>                                          | <b>97.373,58</b> | <b>80.000,00</b>          | <b>17.373,58</b>                  | <b>476.707,47</b> | <b>494.081,05</b>                |

### Fondo pluriennale vincolato

Il FPV è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi al quello in cui è stata accertata l'entrata. Secondo il nuovo principio contabile della competenza finanziaria potenziata gli impegni finanziati da entrate a specifica destinazione, di parte corrente o investimenti, sono imputati negli esercizi in cui l'obbligazione diventerà esigibile. Questo comporta che lo stanziamento di spesa riconducibile all'originario finanziamento può essere ripartito proporzionalmente in più esercizi, attraverso l'impiego del cosiddetto "Fondo Pluriennale Vincolato". Il FPV ha proprio lo scopo di fare convivere l'imputazione della spesa secondo questo principio (competenza potenziata) con l'esigenza di evitare la formazione di componenti di avanzo o disavanzo artificiose, e questo a partire dalla nascita del finanziamento e fino all'esercizio in cui la prestazione connessa con l'obbligazione passiva avrà termine. Questa tecnica contabile consente di evitare sul nascere la formazione di residui passivi che, nella nuova ottica, hanno origine solo da debiti effettivamente liquidi ed esigibili sorti nello stesso esercizio di imputazione contabile. Il fenomeno dell'accumulo progressivo di residui attivi e passivi di esito incerto e d'incerta collocazione temporale, pertanto, non trova più spazio nel nuovo ordinamento degli enti locali. La normativa in materia contabile estende l'impiego della tecnica del fondo pluriennale vincolato anche a caistiche diverse da quelle connesse con spese finanziate da entrate a specifica destinazione, ma solo per limitati casi e circostanze particolari

espressamente previste dalla legge.

Per entrare più nel dettaglio: nella parte spesa, la quota di impegni esigibili nell'esercizio restano imputati alle normali poste di spese, mentre il FPV /U accoglie la quota di impegni che si prevede non si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio di riferimento, in quanto imputabile agli esercizi futuri. L'importo complessivo di questo fondo (FPV/U), dato dalla somma di tutte le voci riconducibili a questa casistica, è stato poi ripreso tra le entrate del bilancio immediatamente successivo (FPV/E) in modo da garantire, sul nuovo esercizio, la copertura della parte dell'originario impegno rinviata al futuro. Viene così ad essere mantenuto in tutti gli anni del bilancio il pareggio tra l'entrata (finanziamento originario oppure fondo pluriennale vincolato in entrata) e la spesa complessiva dell'intervento previsto (somma dell'impegno imputato nell'esercizio di competenza e della parte rinviata al futuro; quest'ultima collocata nelle poste riconducibili al fondo pluriennale di uscita). Il valore complessivo del fondo pluriennale al 31/12 di ciascun esercizio è dato dalla somma delle voci di spesa relative a procedimenti sorti in esercizi precedenti (componenti pregresse del FPV/U) e dalle previsioni di uscita riconducibili al bilancio in corso (componente nuova del FPV/U).

In fase di predisposizione del bilancio, il FPV non è stato quantificato in quanto verrà definito in sede di riaccertamento ordinario.

#### **Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati con il ricorso al debito e con le risorse disponibili**

Nell'ambito del nuovo documento di programmazione finanziaria non sono previsti interventi finanziati con ricorso all'indebitamento.

#### **Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti**

Il Consorzio non ha rilasciato alcuna garanzia

#### **Oneri e 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**

L'Ente non ha stipulato contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.



## **Consorzio Intercomunale Socio-Assistenziale**

Carignano, Carmagnola, Castagnole P.te,  
Lombriasco, Osasio, Pancalieri, Piobesi T.se,  
Villastellone

# **Piano programma 2016 - 2018**

# Sommario

|                                                                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1 CONTESTO.....</b>                                                                                                          | <b>3</b>  |
| <b>1- Condizioni esterne.....</b>                                                                                               | <b>4</b>  |
| 1.1 Scenario nazionale e regionale.....                                                                                         | 4         |
| 1.2 Popolazione.....                                                                                                            | 4         |
| 1.3 Territorio.....                                                                                                             | 14        |
| 1.4 Situazione socioeconomica.....                                                                                              | 15        |
| 1.5 Domanda di servizi.....                                                                                                     | 20        |
| <b>2- Condizioni interne.....</b>                                                                                               | <b>22</b> |
| 2.1 Piano di Zona e Carta dei Diritti di cittadinanza sociale.....                                                              | 22        |
| 2.2 Modalità di gestione dei servizi.....                                                                                       | 24        |
| 2.3 Bilancio e sostenibilità finanziaria.....                                                                                   | 27        |
| 2.4 Assetto organizzativo e risorse umane.....                                                                                  | 29        |
| <b>2 ANALISI DELLE RISORSE.....</b>                                                                                             | <b>30</b> |
| 2.3.1 Le risorse finanziarie.....                                                                                               | 30        |
| 2.3.2 I dati previsionali per il 2016.....                                                                                      | 34        |
| <b>3 PROGRAMMI, OBIETTIVI E RISORSE .....</b>                                                                                   | <b>37</b> |
| 3.3 Amministrazione e servizi generali.....                                                                                     | 39        |
| 3.4 Disabili.....                                                                                                               | 42        |
| 3.5 Minori e giovani.....                                                                                                       | 47        |
| 3.6 Anziani.....                                                                                                                | 50        |
| 3.7 Contrasto alla povertà ed inclusione sociale.....                                                                           | 55        |
| 3.8 Governance interna ed esterna.....                                                                                          | 57        |
| <b>4 ALTRE INFORMAZIONI .....</b>                                                                                               | <b>62</b> |
| 4.5 Programmazione del fabbisogno del personale.....                                                                            | 63        |
| 4.6 Strumenti di rendicontazione ai cittadini.....                                                                              | 64        |
| <b>5 STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI<br/>PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE.....</b> | <b>65</b> |

# CONTESTO

# 1.- Condizioni esterne

## 1.1.- Scenario nazionale e regionale

### Nazionale

La fonte nazionale di finanziamento specifico degli interventi di assistenza alla persona e alle famiglie, così come previsto dal legge quadro di settore (L. 328/00) è il Fondo nazionale per le politiche sociali (FNPS). Esso in particolare finanzia il Piano sociale regionale attraverso il quale viene successivamente finanziata la rete integrata dei servizi alla persona rivolta all'inclusione dei soggetti in difficoltà e all'innalzamento della qualità della vita.

Le risorse contenute nel Fondo nazionale che finanziano la rete integrata dei servizi sociali territoriali vengono infatti ripartite tra le regioni. La regione Piemonte, in base alla L.R. 1/04 e alla restante normativa di settore, nonché in base alla propria programmazione sociale attribuisce le risorse agli Enti gestori delle funzioni socio assistenziali, responsabili della gestione della funzione e dei servizi socio assistenziali rivolti ai cittadini nell'ambito territoriale di propria competenza.

Il quadro dei Fondi di cui si compone la programmazione regionale vede dunque origine dal fondo nazionale (€ 20.300 per la regione Piemonte). Gli interventi di competenza regionale per le politiche sociali sono finanziati per rispondere ai bisogni afferenti alle responsabilità familiari, alla disabilità e non autosufficienza e alla povertà ed esclusione sociale.

La programmazione regionale è altresì integrata dal fondo per la non autosufficienza e dagli altri fondi (€ 31.278 per la regione Piemonte).

E' da rilevarsi che per il 2015 il FNPS è tornato a vedere un lieve miglioramento, rispetto agli anni precedenti. Inoltre il DM 4 maggio 2015 all'art. 7 evidenzia la futura entrata in vigore del Piano Sociale Nazionale triennale, condiviso con le Regioni e gli Enti locali, volto ad individuare la priorità di finanziamento, l'articolazione delle risorse del fondo, nonché le linee di intervento e gli indicatori finalizzati a specificare gli obiettivi di servizio. A tale scopo è costituito a cura del ministero del lavoro e delle Politiche sociali un gruppo di lavoro cui partecipano le Regioni e l'Anci.

Tra le novità va segnalato che il governo ha previsto, con l'ultima legge di stabilità il lancio di un Piano Nazionale di contrasto alla povertà, che richiede di dedicare a questo tema un'attenzione prioritaria nei prossimi anni.

Nel Consiglio dei ministri del 28 gennaio è stato approvato il disegno della legge delega per la definizione della misura unitaria di contrasto alle povertà che entrerà strutturalmente a far parte del sistema di welfare nazionale. Già dal 2016, comunque, si attiveranno gli strumenti per avviare una misura che, accanto al sostegno economico, vuole disegnare servizi personalizzati per le famiglie al fine di fornire strumenti atti a superare la condizione di povertà. Si tratta del sostegno per l'inclusione attiva (SIA), già sperimentato nelle grandi città ed ora esteso a tutto il territorio nazionale. Le fasi preparatorie, che vedono la regione Piemonte nel ruolo di indirizzo e individuazione degli ambiti ottimali, ha già preso avvio e si presume che i benefici economici saranno erogati nella 2° parte dell'anno.

L'inclusione attiva prevede che l'erogazione del sussidio economico sia subordinata alla adesione ad un progetto personalizzato di intervento dal carattere multidimensionale, la cui regia sia affidata al servizio sociale quale servizio espressione dell'Ente territoriale più prossimo al cittadino: il Comune.

Occorrerà pertanto rafforzare la capacità dei servizi di operare in rete con le altre amministrazioni competenti sul territorio in materia di lavoro, tutela della salute e istruzione nonché con i soggetti del no profit e del privato.

Il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, a tal proposito, ha rilasciato dichiarazioni relative alle risorse per la prima volta, a disposizione nei prossimi 7 anni a valere sul del Fondo Sociale Europeo. Si tratta del primo Programma Operativo dedicato interamente all'inclusione sociale, che vedrà stanziare 1 miliardo e 100 milioni per l'Italia nei prossimi 7 anni.

Tali risorse saranno attribuite agli Ambiti territoriali per finanziare progetti coerenti con il modello di presa in carico annunciato nelle linee guida per l'inclusione attiva che il ministero del lavoro e delle politiche sociali ha emanato a febbraio 2016.

Sul versante più generale si evidenziano, tra le novità, quelle previste nel programma nazionale di riforma incluso nel Documento di Economia e Finanza (DEF) approvato dal Consiglio dei Ministri che possono avere dirette ricadute sulla gestione di attività dell'Ente:

- Il completamento del processo di razionalizzazione delle stazioni appaltanti e delle centrali di acquisto avviato con il D.L. 66/2014
- La revisione del sistema di pianificazione degli organici e del reclutamento del personale; la creazione di un ruolo unico della dirigenza degli EE.LL., la razionalizzazione del sistema della formazione;
- Ulteriore impulso alla digitalizzazione della Pubblica Amministrazione e del Paese secondo le linee definite nella strategia per la crescita digitale 2014-2020; si prevede il completamento del Sistema pubblico d'identità digitale (SPID) e della nuova Anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR) e sarà attivata la piattaforma di comunicazione fra cittadini, imprese e Pubbliche Amministrazioni (Italia Login) quale canale di accesso unitario ai servizi telematici. Si prevedono interventi per l'interoperabilità e la razionalizzazione delle infrastrutture digitali del Paese, oltre a maggiori investimenti per la trasparenza, la prevenzione della corruzione, la partecipazione ed il riuso dei dati pubblici, la dotazione di competenze digitali;
- Il divieto per le Pubbliche Amministrazioni di effettuare assunzioni a tempo indeterminato sui budget 2015 e 2016 conseguente alla ricollocazione del personale delle Province;
- L'attuazione dell'Agenda per la semplificazione 2015-2017, con la quale Governo, Regioni ed Enti locali si sono impegnati in un programma di semplificazione su cinque settori strategici tra cui sono compresi il welfare e la salute.

## **Regionale**

La regione Piemonte ha emanato la DGR 38-2292 del 19.10.2015 *“il Patto per il sociale della Regione Piemonte 2015-2017, un percorso politico partecipato”* attuato con spirito di cooperazione e corresponsabilità.

Sono in particolare obiettivi della programmazione strategica regionale:

- 1) L'integrazione socio-sanitaria, con l'obiettivo di ricostruire un sistema socio sanitario omogeneo, con certezza di risorse e di servizi, raggiungibile attraverso l'operatività integrata tra Direzione Sanità e Direzione Coesione Sociale. Lo strumento di lavoro previsto è quello di una cabina di regia socio-sanitaria, costituita da rappresentanti tecnici regionali, delle ASL e degli Enti Gestori, che elaborino l'indirizzo, il monitoraggio, la valutazione, la programmazione finanziaria;

- 2) L'inclusione sociale e il contrasto alle povertà, per costruire una strategia organica di azioni relative al sostegno al reddito, accompagnamento al reinserimento lavorativo, politiche dell'abitare, sostegno alimentare;
- 3) Sostegno alle responsabilità genitoriali e prevenzione del disagio minorile volto a promuovere i Centri per le Famiglie, integrati con i servizi alla prima infanzia e costituiti come luoghi aperti di partecipazione diretta degli attori del territorio, finalizzati alla prevenzione del disagio;
- 4) L'accessibilità ai servizi, trasversalmente alle altre azioni ha la finalità di facilitare il cittadino nella relazione con i servizi;

Il Patto per il sociale prevede il rafforzamento di ambiti territoriali coincidenti con i distretti sanitari, intesi come distretti della Coesione Sociale. Ciò comporta una concertazione tra Regione e Enti locali. A questo proposito data l'importanza strategica politica si riporta integralmente ampio stralcio della DGR regionale:

***“I Distretti Territoriali della Salute e Coesione Sociale:** nella nostra visione, essi devono coincidere, a livello di ambito territoriale, con i distretti sanitari, in modo tale che, più efficacemente, si possano programmare e gestire, a livello locale, i servizi alle persone. Essi dunque sono il frutto della convergenza, a livello di ambiti territoriali ottimali, secondo la definizione dell'art. 8 della LR 1/2004, tra i distretti sanitari definiti dalle ASL e le zone sociali in cui operano gli enti gestori delle funzioni socio-assistenziali. In questo senso diventa cruciale operare contestualmente alla definizione dei distretti sanitari, che verrà proposta negli atti aziendali delle singole ASL. E' fuori di dubbio che, dal punto di vista delle politiche sociali, è indispensabile attivare di un lavoro di concertazione tra la Regione e gli enti locali, secondo quanto previsto dalla legge regionale vigente. Questo processo, che riguarda quindi la definizione degli ambiti territoriali di esercizio delle funzioni sociali, deve incominciare nelle prossime settimane attraverso un confronto politico con gli enti locali in ogni provincia e si deve completare entro la fine del 2016. Da anni i comuni della Regione Piemonte hanno optato per la gestione associata delle funzioni socio-assistenziali, facendo ricorso, in maniera nettamente prevalente, alla forma giuridica del consorzio. Una scelta che ha avuto risvolti importanti e positivi, perchè ha permesso il progressivo sviluppo di un modello operativo e organizzativo, capace di superare la storica frammentazione istituzionale tipica della nostra regione. Pertanto l'esperienza dei consorzi rappresenta un ineludibile punto di partenza, anche alla luce del fatto che l'attuale quadro normativo, entrato in una fase molto instabile a partire dal 2009, ad oggi consente la permanenza di questo strumento per garantire la funzione socio-assistenziale. Ma certamente non possiamo limitarci a difendere l'esistente: anche perchè gli indubbi risvolti positivi non sono stati in grado di superare definitivamente fragilità e debolezze del sistema regionale del welfare, che ha manifestato nel tempo un eccesso di disparità e di frammentazione territoriale. Per questa ragione, proprio nell'ottica di rafforzare, anche sotto il profilo istituzionale oltre che politico e culturale, le politiche sociali, dobbiamo cogliere l'occasione della ridefinizione degli ambiti territoriali ottimali come opportunità per affrontare e risolvere alcune criticità, che l'esperienza ha fatto emergere: la progressiva divaricazione tra il consorzio e i comuni che lo compongono, con un eccesso di delega da parte di questi ultimi; la necessità o meno di collocare in capo ai consorzi anche altre funzioni, che sono diventate sempre più rilevanti negli ultimi anni dal punto di vista sociale (si pensi, per fare solo un esempio, al tema del contrasto al disagio abitativo); l'esigenza diffusa di costruire un quadro omogeneo di riferimento nei rapporti con le ASL per una vera programmazione integrata annuale dei servizi socio-sanitari e una definizione concordata delle risorse che hanno una destinazione socio-sanitaria; una rinnovata centralità, nell'ambito dei distretti, del comitato territoriale dei sindaci con l'idea di costituire un unico comitato dei sindaci del distretto, visto come la sede deputata ad assumere il programma annuale degli interventi a carattere sociale e socio-*

*sanitario, a decidere le modalità di utilizzo delle risorse finanziarie e a gestire il confronto con le organizzazioni sindacali e con le realtà locali del volontariato e del Terzo Settore.”*

In riferimento alle azioni previste dallo stesso Patto, si fa riferimento ad alcune importanti assi che si stanno portando avanti in un lavoro congiunto e interlocutorio tra Enti Gestori e Regione Piemonte: le linee di indirizzo regionali per l'applicazione dell'Indice di Situazione Economica Equivalente (ISEE), le linee guida per i Centri per le famiglie, il lavoro congiunto per l'integrazione socio-sanitaria attraverso una cabina di regia aperta a rappresentanti degli Enti Gestori

Sul versante delle Risorse trasferite purtroppo, ad oggi, si continua a registrare un pesante ritardo della Regione Piemonte sia nella assegnazione delle risorse finanziarie finalizzate alla gestione della programmazione consortile, sia in termini di trasferimenti di cassa, con rilevanti conseguenze sul piano tanto della programmazione quanto della gestione dei servizi.

La previsione dei trasferimenti regionali, definita mediante incontri avvenuti tra gli assessorati regionali e il Coordinamento regionale degli Enti gestori prevede un lieve decremento dei trasferimenti relativi al fondo indistinto così come storicamente determinato e previsto ai sensi della Legge regionale n. 1/2004. La piena introduzione dell'Armonizzazione contabile prevista dal D.Lgs. 118/2011 sarà un elemento di ulteriore complessità per quanto riguarda la gestione dei flussi di cassa qualora permangano i ritardi nei trasferimenti ad oggi accumulati.

## 1.2.- Popolazione

Le tabelle che vengono riportate qui di seguito danno indicazione delle caratteristiche principali della popolazione residente sul territorio del Consorzio Intercomunale Socio-Assistenziale (C.I.S.A. 31) di Carmagnola e dei Comuni ad esso aderenti, ossia: Carignano, Carmagnola, Castagnole Piemonte, Lombriasco, Osasio, Pancalieri, Piobesi Torinese e Villastellone.

Tutte le informazioni, che sono state rielaborate dagli Uffici del Consorzio utilizzando come base i dati ISTAT ricavati dalle banche dati RUPAR e INPS, mirano a fornire un quadro completo, ma allo stesso tempo sintetico, dei principali indicatori demografici: popolazione, saldi demografici e presenza di cittadini stranieri sul nostro territorio.

Occorre precisare che i dati di seguito analizzati sono relativi all'anno 2014, poiché al momento di predisposizione del presente documento, non sono ancora ovviamente disponibili i dati relativi all'anno 2015.

La mette in evidenza la popolazione residente al termine di ciascun anno considerato e pone in essere un raffronto tra la popolazione

**Tabella 1 – Popolazione residente al 31.12 di ciascun anno**

|                         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| CARIGNANO               | 9135         | 9181         | 9210         | 9206         |
| CARMAGNOLA              | 28650        | 28887        | 29147        | 29092        |
| CASTAGNOLE PIEMONTE     | 2217         | 2224         | 2256         | 2251         |
| LOMBRIASCO              | 1059         | 1055         | 1056         | 1050         |
| OSASIO                  | 910          | 936          | 929          | 939          |
| PANCALIERI              | 1982         | 2011         | 2021         | 2003         |
| PIOBESI TORINESE        | 3713         | 3711         | 3764         | 3774         |
| VILLASTELLONE           | 4849         | 4898         | 4839         | 4796         |
| <b>TOTALE CONSORZIO</b> | <b>52515</b> | <b>52903</b> | <b>53222</b> | <b>53111</b> |

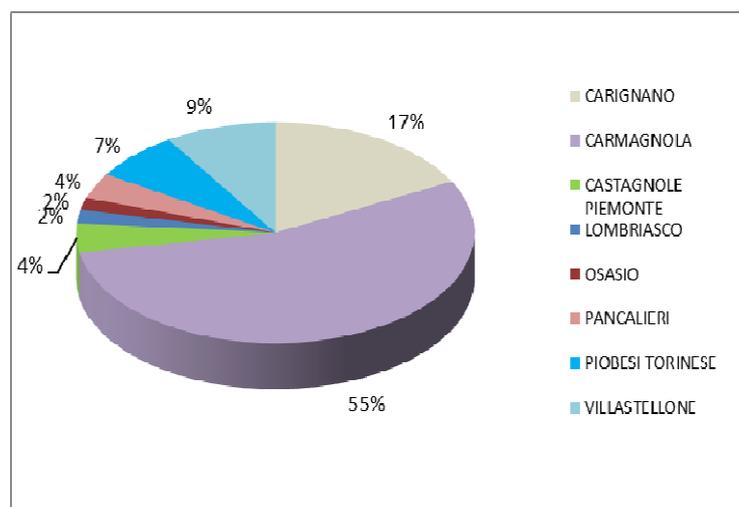
residente alla data del l'ultimo censimento dell'anno 2011 e l'evoluzione nel corso degli anni 2013 e 2014.

A questa è collegata la Figura 1 che pone in evidenza, per il solo anno 2014, il peso che ciascun Comune ha sulla totalità della popolazione residente, dalla cui lettura si evince che il Comune di Carmagnola ha una

popolazione residente pari a circa il 55% della popolazione totale del CISA 31. Tale percentuale sale al 72% se si aggregano i dati di Carmagnola e Carignano, che con 9206 abitanti è il secondo comune più popoloso del Consorzio.

Dalla successiva si comprende meglio, invece, il trend di crescita che la popolazione ha subito negli ultimi anni. In questo caso i dati ISTAT sono stati rielaborati ponendo pari a 100, il valore assoluto della popolazione alla data del Censimento generale della popolazione del 2011: fatto ciò è stato analizzato il trend dell'ultimo biennio.

**Figura 1 – Peso % dei singoli comuni sulla popolazione totale – Anno 2014**



A livello complessivo la popolazione del C.I.S.A.31, nell'ultimo triennio, è cresciuta di un solo punto percentuale, mentre ponendo come raffronto il censimento del 2001 si era registrata una crescita molto più elevata, di oltre 10 punti percentuali.

La tabella 2 evidenzia un incremento modesto della popolazione nel confronto tra i dati 2011, 2013 e 2014.

**Tabella 2 - Trend di crescita della popolazione**

|                         | 2011          | 2012         | 2013         | 2014         |   |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---|
| CARIGNANO               | 100,00        | 100,5        | 100,8        | 100,8        | → |
| CARMAGNOLA              | 100,00        | 100,8        | 101,7        | 101,5        | → |
| CASTAGNOLE PIEMONTE     | 100,00        | 100,3        | 101,8        | 101,5        | → |
| LOMBRIASCO              | 100,00        | 99,6         | 99,7         | 99,2         | ↓ |
| OSASIO                  | 100,00        | 102,9        | 102,1        | 103,2        | ↑ |
| PANCALIERI              | 100,00        | 101,5        | 102,0        | 101,1        | ↓ |
| PIOBESI TORINESE        | 100,00        | 99,9         | 101,4        | 101,6        | → |
| VILLASTELLONE           | 100,00        | 101,0        | 99,8         | 98,9         | ↓ |
| <b>TOTALE CONSORZIO</b> | <b>100,00</b> | <b>100,7</b> | <b>101,3</b> | <b>101,1</b> |   |

Spostando l'attenzione sulle fasce d'età della popolazione residente, sono state create sei macroclassi che rappresentano, sostanzialmente l'età prescolare (0 – 5 anni), l'età della scuola dell'obbligo (6 – 17 anni), l'età universitaria (o in alternativa dell'ingresso nel mondo del lavoro – 18 – 24 anni), l'età lavorativa (25 – 65 anni) e la terza età (66- 80 anni) con evidenziazione di quella che taluni chiamano la “quarta età”, oltre gli 80 anni.

**Tabella 3 – Popolazione per fasce d'età – Evoluzione nel tempo**

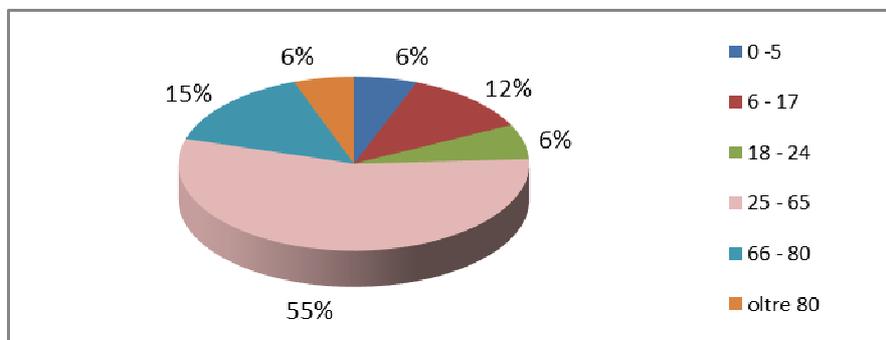
|          | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 0 - 5    | 3220         | 3219         | 3160         | 3091         |
| 6 - 17   | 5972         | 6054         | 6240         | 6300         |
| 18 - 24  | 3491         | 3538         | 3481         | 3455         |
| 25 - 65  | 29823        | 29859        | 29752        | 29431        |
| 66 - 80  | 7384         | 7485         | 7745         | 7884         |
| oltre 80 | 2625         | 2748         | 2844         | 2950         |
|          | <b>52515</b> | <b>52903</b> | <b>53222</b> | <b>53111</b> |

Nella Tabella 3 sono poste in evidenza le risultanze di tale suddivisione da cui si evince, come era facilmente ipotizzabile, che la fascia più “popolosa” è quella dei “lavoratori”, ossia quella compresa tra i 25 ed i 65 anni, con 29.431 unità al 31 dicembre 2014, nonostante l'evoluzione nel tempo evidenzi una modesta riduzione.

Questo dato è quanto emerge anche dalla 2 che, sempre con riferimento al 2014, pone in mostra come gli adulti con età compresa tra i 25 ed i 65 anni rappresentino il 55% della popolazione, a fronte di un peso del 21% degli anziani (15% sotto gli 80 anni + 6% over 80 anni). Il peso dei

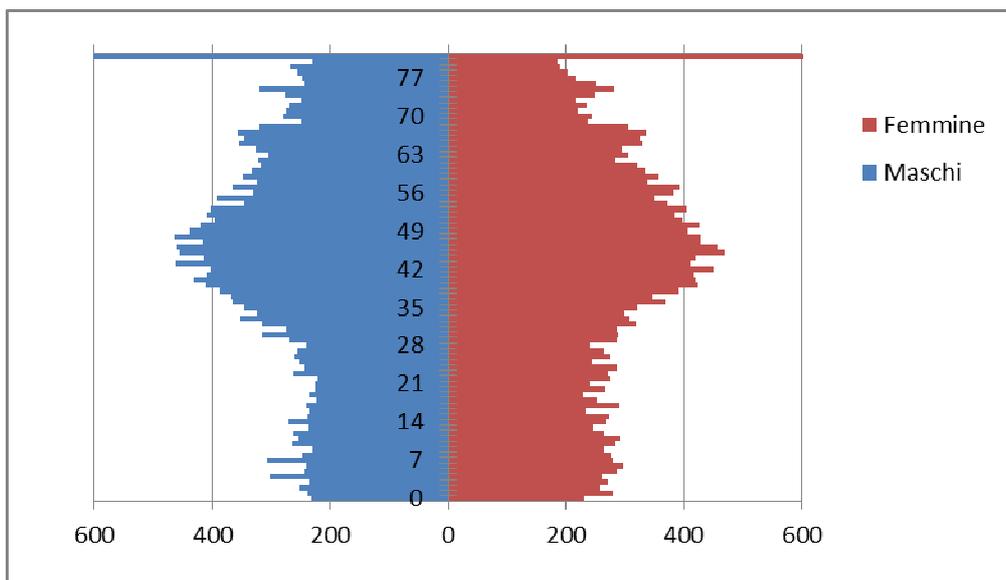
minori (0 – 17 anni) si aggira intorno al 18%, il residuo 6% è rappresentato dai giovani tra i 18 e 24 anni.

**Figura 2 - Composizione percentuale della popolazione per fasce d'età – Anno 2014**



I dati esposti nelle tabelle e nel grafico precedenti vengono ulteriormente approfonditi nella 3 nella quale ad ogni singolo anno di età vengono associate le frequenze registrate, al 31 dicembre 2014, sia per quanto riguarda abitanti di sesso maschile che di sesso femminile.

**Figura 3 - Popolazione per età e sesso - Anno 2014**



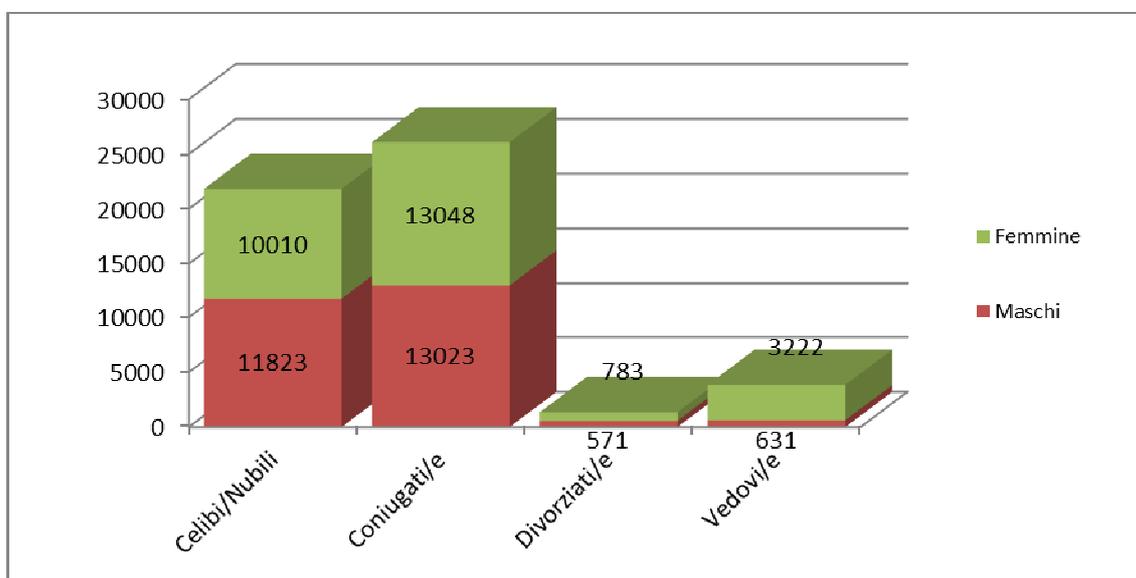
Qui di seguito vengono evidenziati i dati relativi alle famiglie ed alle convivenze presenti sul territorio del Consorzio Intercomunale alla fine del 2014. I dati vengono presentati sia in valori assoluti, sia per i singoli Comuni, sia per il CISA 31 nel suo complesso. Da quanto esposto in 4 si nota come non vi siano scostamenti di rilievo, né rispetto ai dati analizzati precedentemente, né tra i diversi Comuni considerati.

**Tabella 4 - Famiglie e convivenze nel territorio del CISA 31 – Anno 2014**

|                     | <b>Popolazione</b> | <b>Numero di famiglie</b> | <b>Numero di convivenze</b> | <b>Componenti per famiglia (medio)</b> | <b>Numero di famiglie con 4 o più figli</b> |
|---------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| Carignano           | 9206               | 3983                      | 5                           | 2,31                                   | 22                                          |
| Carmagnola          | 29092              | 12291                     | 18                          | 2,37                                   | 79                                          |
| Castagnole Piemonte | 2251               | 911                       | 1                           | 2,47                                   | 3                                           |
| Lombriasco          | 1050               | 457                       | 1                           | 2,30                                   | 2                                           |
| Osasio              | 939                | 384                       | 0                           | 2,45                                   | 0                                           |
| Pancalieri          | 2003               | 811                       | 3                           | 2,47                                   | 2                                           |
| Piobesi Torinese    | 3774               | 1522                      | 1                           | 2,48                                   | 7                                           |
| Villastellone       | 4796               | 2044                      | 2                           | 2,35                                   | 8                                           |
| <b>Totale</b>       | <b>53111</b>       | <b>22403</b>              | <b>31</b>                   | <b>2,37</b>                            | <b>123</b>                                  |

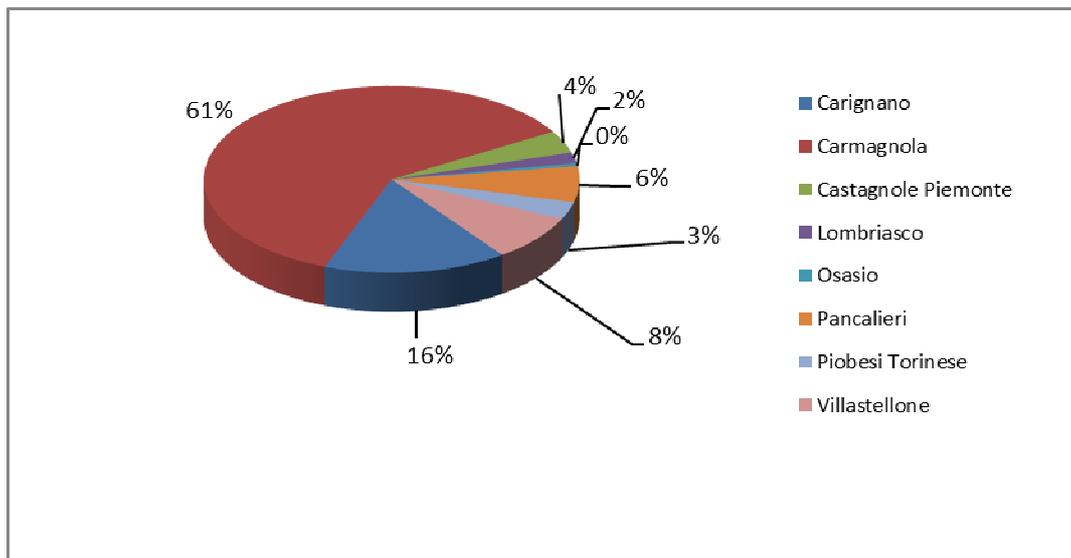
Nella 4 è invece possibile appurare il peso della popolazione ripartita in base allo stato civile (Celibi/Nubili, Coniugati/e, Divorziati/e e Vedovi/e). La maggioranza della popolazione, 26.071 persone, peraltro in lieve riduzione rispetto all'anno 2013, risulta coniugata; in aumento risulta essere anche la popolazione celibe o nubile, 21.833 persone nell'anno 2014; ridotto è il peso della popolazione con un divorzio alle spalle, il cui dato risulta invariato rispetto all'anno 2013: 1.354 individui; infine 3.853 risultano essere vedovi (o vedove).

**Figura 4 - Stato civile - Anno 2014**



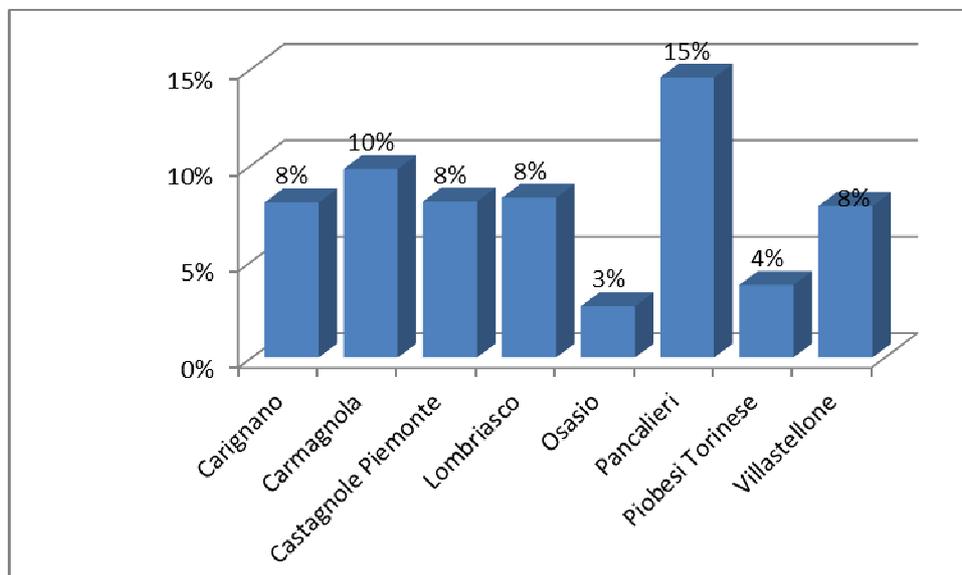
Il grafico a torta rappresentato in Figura 5 va ad indagare il peso di ciascun comune relativamente alla presenza di stranieri residenti nell'anno 2014. Si nota come dei 4.690 residenti nel territorio del CISA 31, il 61%, pari a 2.846 unità, risiede a Carmagnola e il 16%, pari a 740, a Carignano. Il restante 23% risulta essere suddiviso tra i diversi comuni: tra questi, l'8%, pari a 377 unità, risiede a Villastellone.

**Figura 5 – Popolazione straniera suddivisa tra i Comuni**



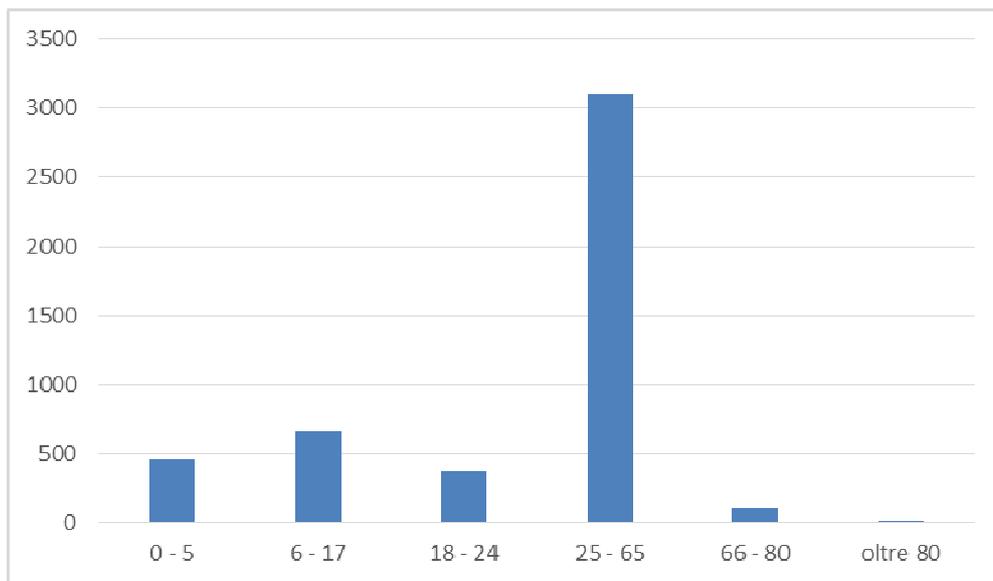
Interessante è anche osservare la Figura 6 che mette a confronto, per i diversi comuni del C.I.S.A.31, l'incidenza della popolazione straniera sul totale della popolazione residente nell'anno 2014, con risultati che si situano in un range che va dal 15% di Pancalieri al 3% di Osasio. Si rileva che, rispetto all'anno passato, l'incidenza della popolazione straniera in tutti i comuni consorziati resta mediamente invariata.

**Figura 6 - Peso % della popolazione straniera sui residenti**



Andando ad analizzare la popolazione straniera suddivisa per fasce di età, si può evincere dalla figura 7 la fascia di popolazione straniera più "popolosa" è quella dei "lavoratori", con un peso pari al 66%, mentre è assai ridotto il peso della popolazione straniera anziana pari al 2% per il range che va dai 66 agli over 80 anni. Il peso dei minori (0 – 17 anni) si aggira intorno al 24%, il residuo 8% è rappresentato dai giovani tra i 18 e i 24 anni.

**Figura 7 – Popolazione straniera per fasce d'età – Anno 2014**



Si riportano a seguire altri dati relativi alla popolazione straniera presente sul territorio, estrapolati dal documento PAT relativo all'anno 2015, predisposto dal Distretto dell'A.S.L. TO5 di Carmagnola:

|                     | Comunità straniere più numerose                   |
|---------------------|---------------------------------------------------|
| Carmagnola          | 56,3% Romena<br>16,9% Marocchina<br>5,6% Albanese |
| Carignano           | 55,3% Romena<br>18,4% Marocchina<br>4,6% Moldava  |
| Castagnole Piemonte | 69,8% Romena<br>10,4% Albanese<br>6,0% Marocchina |
| Lombriasco          | 64,4% Romena<br>12,6% Marocchina                  |
| Osasio              | 80,0% Romena                                      |
| Pancalieri          | 54,0% Indiana<br>21,6% Romena<br>7,6% Bangladesh  |
| Piobesi Torinese    | 52,8% Romena<br>12,0% Moldava                     |
| Villastellone       | 68,4% Romena<br>13,5% Maricchina<br>8,8% Albanese |

Dati al 01/01/2015

### 1.3.- Territorio

Figura 8 - Il territorio del Consorzio di Carmagnola

Il Consorzio Intercomunale C.I.S.A.31 comprende i comuni di:

- Carignano;
- Carmagnola;
- Castagnole Piemonte;
- Lombriasco;
- Osasio;
- Pancalieri;
- Piobesi Torinese;
- Villastellone (Figura 8).

Nella tabella successiva verranno riassunte alcune caratteristiche che presenta il territorio di riferimento del C.I.S.A.31.

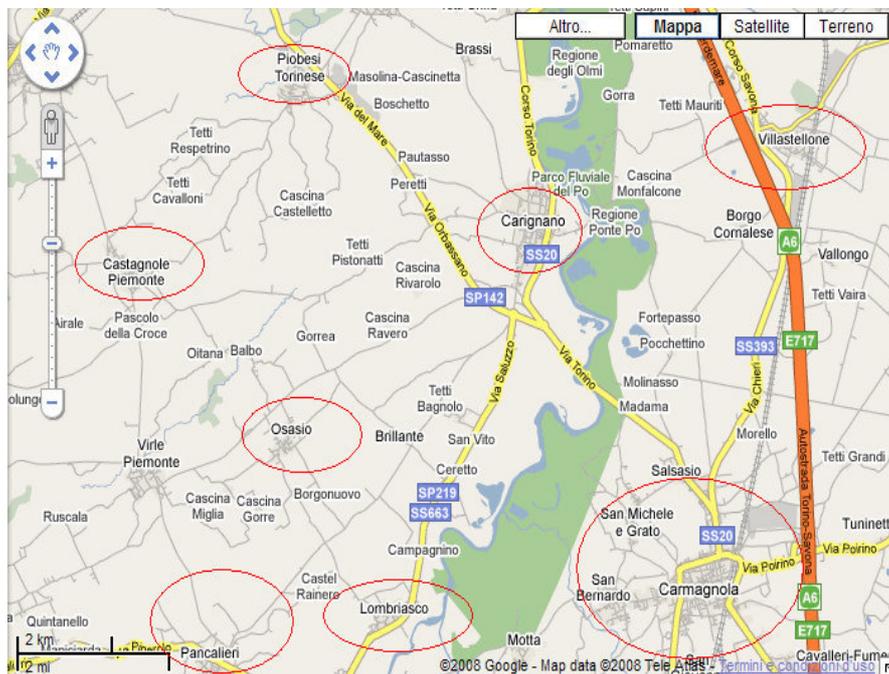


Tabella 5 - La rete viaria

|            |                        |           |
|------------|------------------------|-----------|
| Superficie | 229,38 Km <sup>q</sup> |           |
| Strade     | Vicinali               | 193,36 Km |
|            | Comunali               | 236,42 Km |
|            | Provinciali            | 100,7 km  |
|            | Statali                | 40,4 Km   |
|            | Autostrade             | 16 Km     |

Sul territorio del C.I.S.A.31 esiste un unico distretto socio sanitario: quello di Carmagnola dell’A.S.L. TO5, con sede in Via Avvocato Ferrero, 24.

Il territorio consortile per le politiche attive del lavoro ha come riferimento in Centro per l’Impiego di Moncalieri – Sportello Integrato di Carmagnola con il quale collabora per progetti di supporto alle persone fragili e per l’inserimento lavorativo dei soggetti disabili, per quest’ultima attività mettendo a disposizione una propria operatrice con un monte ore settimanale concordato.

Dal 2015 è operativa la Città Metropolitana, subentrata alla Provincia di Torino, il cui territorio è stato suddiviso in 11 zone omogenee per specifiche funzioni e tenendo conto delle specificità territoriali, con organismi di coordinamento collegati agli organi della Città Metropolitana.

Nonostante rimanga ancora da precisare l’esatta collocazione definitiva dei Comuni di Carignano, Lombriasco ed Osasio, che sono a cavallo tra la Zona del Chierese-Carnagnolese e la Zona metropolitana Torino Sud, allo stato attuale i Comuni facenti parti del territorio consortile sono così suddivisi:

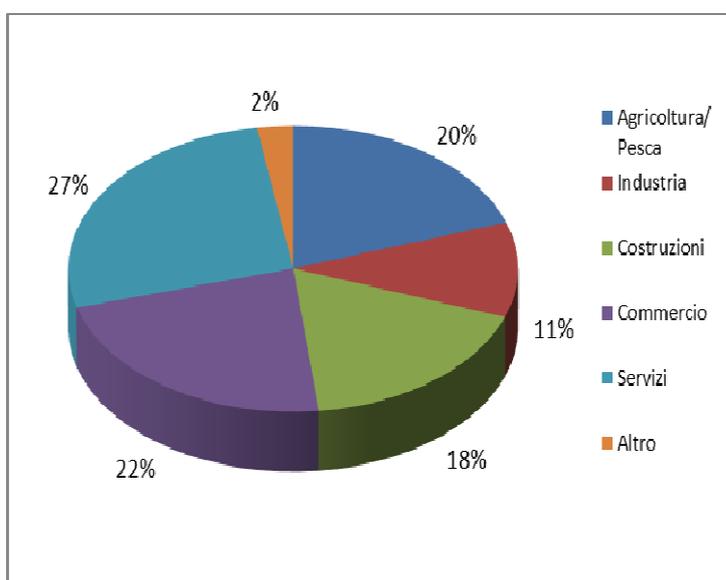
- Zona 3 “AMT SUD”: Carignano, Castagnole Piemonte, Pancalieri, Piobesi Torinese;
- Zona 11 “CHIERESE – CARMAGNOLASE”: Carmagnola, Lombriasco, Osasio, Villastellone.

Nell’ambito del territorio del C.I.S.A.31 alcuni Comuni hanno costituito un’unione, per l’esercizio associato di funzioni e servizi, denominata “Terre dai Mille Colori”: ad essa aderiscono i Comuni di Casalgrasso, Lombriasco ed Osasio.

## 1.4.- Situazione socioeconomica

In questa sezione sono presentate le peculiarità dell’economia insediata nel territorio del C.I.S.A.31 la 9 dà una visione complessiva delle imprese registrate nel territorio al 31/12/2014, suddivise per categorie operative, da cui si desume un sostanziale equilibrio delle singole categorie di attività. Il terziario dei servizi, pesa, infatti per il 27% sul totale delle attività, sostanzialmente lo stesso peso che hanno commercio (22%) e agricoltura/pesca (20%). Il restante 29% è diviso tra costruzioni (18%) e industria (11%). Ne risulta pertanto che, rispetto al 2013, l’incidenza percentuale delle singole categorie di attività del territorio consortile risulta sostanzialmente invariata.

Figura 9 - Incidenza % delle singole categorie



A seguire verranno riportate le tabelle, distinte per comune, del flusso totale (Fig. 10) e del flusso di donne (Fig. 11) disponibili al lavoro nel periodo 2010-2014.

Per flusso di disponibili al lavoro si intende il numero effettivo di persone che si sono iscritte nelle liste presso il Centro per l’Impiego di Moncalieri nei periodi considerati.

**Figura 10 – Flusso TOTALE di disponibili al lavoro per comune di domicilio – Anni 2010-2014**  
CPI Moncalieri

| Comuni              | Anno         |              |              |              |              | Variazione % |               |              |              | Incidenza % |             |             |             |             |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                     | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2011 / 2010  | 2012 / 2011   | 2013 / 2012  | 2014 / 2013  | % col. 2010 | % col. 2011 | % col. 2012 | % col. 2013 | % col. 2014 |
| MONCALIERI          | 1.131        | 1.251        | 1.450        | 1.471        | 1.445        | +10,6%       | +15,9%        | +1,4%        | -1,8%        | 28%         | 29%         | 29%         | 28%         | 28%         |
| CANDIOLO            | 108          | 116          | 136          | 128          | 161          | +7,4%        | +17,2%        | -5,9%        | +25,8%       | 3%          | 3%          | 3%          | 2%          | 3%          |
| CARIGNANO           | 137          | 155          | 193          | 190          | 208          | +13,1%       | +24,5%        | -1,6%        | +9,5%        | 3%          | 4%          | 4%          | 4%          | 4%          |
| CARMAGNOLA          | 671          | 649          | 818          | 906          | 802          | -3,3%        | +26,0%        | +10,8%       | -11,5%       | 17%         | 15%         | 16%         | 17%         | 16%         |
| CASTAGNOLE PIEMONTE | 39           | 40           | 53           | 58           | 44           | +2,6%        | +32,5%        | +9,4%        | -24,1%       | 1%          | 1%          | 1%          | 1%          | 1%          |
| LA LOGGIA           | 170          | 159          | 218          | 231          | 219          | -6,5%        | +37,1%        | +6,0%        | -5,2%        | 4%          | 4%          | 4%          | 4%          | 4%          |
| LOMBRIASCO          | 20           | 13           | 17           | 20           | 23           | -35,0%       | +30,8%        | +17,6%       | +15,0%       | 0%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%          |
| NICHELINO           | 1.091        | 1.204        | 1.329        | 1.301        | 1.347        | +10,4%       | +10,4%        | -2,1%        | +3,5%        | 27%         | 28%         | 26%         | 25%         | 26%         |
| OSASIO              | 11           | 12           | 10           | 24           | 18           | +9,1%        | -16,7%        | +140,0%      | -25,0%       | 0%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%          |
| PANCALIERI          | 39           | 22           | 40           | 31           | 38           | -43,6%       | +81,8%        | -22,5%       | +22,6%       | 1%          | 1%          | 1%          | 1%          | 1%          |
| PIOBESI TORINESE    | 75           | 84           | 74           | 80           | 77           | +12,0%       | -11,9%        | +8,1%        | -3,8%        | 2%          | 2%          | 1%          | 2%          | 2%          |
| TROFARELLO          | 191          | 196          | 270          | 300          | 247          | +2,6%        | +37,8%        | +11,1%       | -17,7%       | 5%          | 5%          | 5%          | 6%          | 5%          |
| VILLASTELLONE       | 99           | 91           | 131          | 143          | 138          | -8,1%        | +44,0%        | +9,2%        | -3,5%        | 2%          | 2%          | 3%          | 3%          | 3%          |
| VINOVO              | 246          | 302          | 316          | 357          | 341          | +22,8%       | +4,6%         | +13,0%       | -4,5%        | 6%          | 7%          | 6%          | 7%          | 7%          |
| <b>Totale</b>       | <b>4.028</b> | <b>4.294</b> | <b>5.055</b> | <b>5.240</b> | <b>5.108</b> | <b>+6,6%</b> | <b>+17,7%</b> | <b>+3,7%</b> | <b>-2,5%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

Estrazione ed elaborazione a cura dell'Ufficio Monitoraggio servizi, interventi e politiche per il lavoro della Provincia di Torino (ga).

**Figura 11 – Flusso di DONNE disponibili al lavoro per comune di domicilio – Anni 2010-2014**  
CPI Moncalieri

| Comuni              | Anno         |              |              |              |              | Variazione % |               |              |              | Incidenza % |             |             |             |             |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                     | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2011 / 2010  | 2012 / 2011   | 2013 / 2012  | 2014 / 2013  | % col. 2010 | % col. 2011 | % col. 2012 | % col. 2013 | % col. 2014 |
| MONCALIERI          | 581          | 631          | 683          | 603          | 713          | +8,6%        | +8,2%         | -11,7%       | +18,2%       | 28%         | 29%         | 28%         | 24%         | 29%         |
| CANDIOLO            | 54           | 60           | 67           | 71           | 76           | +11,1%       | +11,7%        | +6,0%        | +7,0%        | 3%          | 3%          | 3%          | 3%          | 3%          |
| CARIGNANO           | 72           | 75           | 91           | 103          | 97           | +4,2%        | +21,3%        | +13,2%       | -5,8%        | 3%          | 3%          | 4%          | 4%          | 4%          |
| CARMAGNOLA          | 364          | 362          | 388          | 408          | 368          | -0,5%        | +7,2%         | +5,2%        | -9,8%        | 17%         | 16%         | 16%         | 16%         | 15%         |
| CASTAGNOLE PIEMONTE | 19           | 23           | 29           | 26           | 23           | +21,1%       | +26,1%        | -10,3%       | -11,5%       | 1%          | 1%          | 1%          | 1%          | 1%          |
| LA LOGGIA           | 83           | 89           | 115          | 109          | 109          | +7,2%        | +29,2%        | -5,2%        | +0,0%        | 4%          | 4%          | 5%          | 4%          | 4%          |
| LOMBRIASCO          | 12           | 8            | 6            | 13           | 9            | -33,3%       | -25,0%        | +116,7%      | -30,8%       | 1%          | 0%          | 0%          | 1%          | 0%          |
| NICHELINO           | 558          | 622          | 658          | 720          | 662          | +11,5%       | +5,8%         | +9,4%        | -8,1%        | 27%         | 28%         | 27%         | 29%         | 27%         |
| OSASIO              | 6            | 4            | 6            | 10           | 8            | -33,3%       | +50,0%        | +66,7%       | -20,0%       | 0%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%          |
| PANCALIERI          | 19           | 9            | 16           | 10           | 20           | -52,6%       | +77,8%        | -37,5%       | +100,0%      | 1%          | 0%          | 1%          | 0%          | 1%          |
| PIOBESI TORINESE    | 37           | 40           | 40           | 40           | 37           | +8,1%        | +0,0%         | +0,0%        | -7,5%        | 2%          | 2%          | 2%          | 2%          | 1%          |
| TROFARELLO          | 98           | 99           | 134          | 152          | 106          | +1,0%        | +35,4%        | +13,4%       | -30,3%       | 5%          | 4%          | 5%          | 6%          | 4%          |
| VILLASTELLONE       | 54           | 41           | 64           | 61           | 60           | -24,1%       | +56,1%        | -4,7%        | -1,6%        | 3%          | 2%          | 3%          | 2%          | 2%          |
| VINOVO              | 130          | 146          | 165          | 174          | 189          | +12,3%       | +13,0%        | +5,5%        | +8,6%        | 6%          | 7%          | 7%          | 7%          | 8%          |
| <b>Totale</b>       | <b>2.087</b> | <b>2.209</b> | <b>2.462</b> | <b>2.500</b> | <b>2.477</b> | <b>+5,8%</b> | <b>+11,5%</b> | <b>+1,5%</b> | <b>-0,9%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

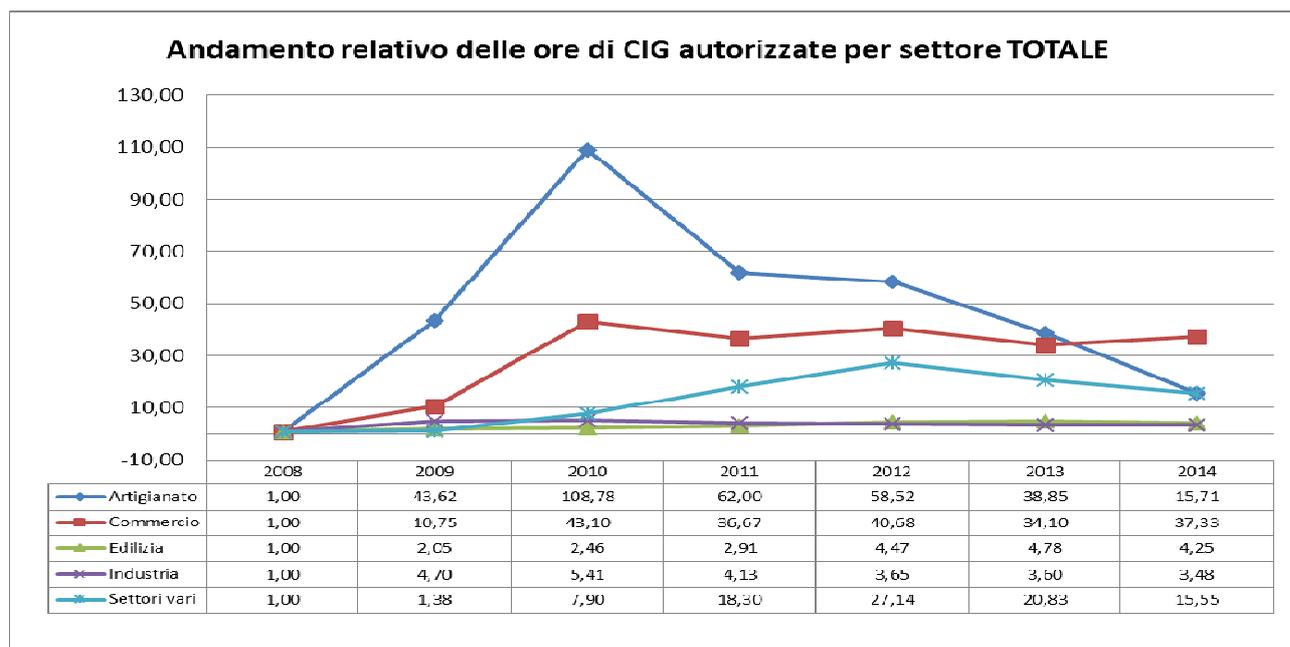
Estrazione ed elaborazione a cura dell'Ufficio Monitoraggio servizi, interventi e politiche per il lavoro della Provincia di Torino (ga).

Analizzando le figure relative ai flussi dei disponibili al lavoro si può notare che, sia per quanto riguarda il flusso totale che il flusso di donne, generalmente per i comuni di interesse del C.I.S.A.31 gli iscritti nell'anno 2014 sono diminuiti, dopo un trend di costante crescita per gli anni 2011, 2012 e 2013. Fa eccezione il Comune di Pancalieri, infatti in questo caso si registra ancora nel 2014 un aumento degli iscritti sia totali che per quanto riguarda le sole donne.

Nelle Figure 12 e 13 sono analizzati alcuni dati relativi agli “ammortizzatori sociali”, ossia le diverse forme di sostegno al reddito e agevolazione che possono essere riconosciute ai lavoratori in caso di sospensione o riduzione dell'attività del datore di lavoro oppure a fronte della perdita dell'occupazione. Si mettono inoltre in evidenza i dati sulle procedure di nuova iscrizione e sullo stock di iscritti alle liste di mobilità indennizzata, prevista dalla Legge 223 del 1991 in favore di lavoratori licenziati con procedura collettiva da aziende con più di 15 dipendenti, e non indennizzata, prevista dalla Legge 236 del 1993 in favore dei lavoratori licenziati per giustificato motivo oggettivo da imprese con meno di 15 dipendenti o comunque non tenute al rispetto delle procedure della mobilità.

**Figura 12 – Ore di cassa integrazione guadagni autorizzate per settore TOTALE – Anni 2008-2014.**

| Periodo | Totale provincia di Torino |           |           |             |               | Distribuzione % |             |           |          |           |               |
|---------|----------------------------|-----------|-----------|-------------|---------------|-----------------|-------------|-----------|----------|-----------|---------------|
|         | Artigianato                | Commercio | Edilizia  | Industria   | Altri settori | Totale          | Artigianato | Commercio | Edilizia | Industria | Altri settori |
| 2008    | 67.091                     | 184.524   | 906.932   | 19.165.462  | 2.783         | 20.326.792      | 0,33%       | 0,91%     | 4,46%    | 94,29%    | 0,01%         |
| 2009    | 2.926.379                  | 1.982.957 | 1.858.443 | 90.161.256  | 3.838         | 96.932.873      | 3,02%       | 2,05%     | 1,92%    | 93,01%    | 0,00%         |
| 2010    | 7.298.130                  | 7.952.196 | 2.234.716 | 103.687.164 | 21.987        | 121.194.193     | 6,02%       | 6,56%     | 1,84%    | 85,55%    | 0,02%         |
| 2011    | 4.159.437                  | 6.766.964 | 2.640.454 | 79.152.986  | 50.941        | 92.770.782      | 4,48%       | 7,29%     | 2,85%    | 85,32%    | 0,05%         |
| 2012    | 3.926.033                  | 7.506.017 | 4.056.849 | 69.960.341  | 75.537        | 85.524.777      | 4,59%       | 8,78%     | 4,74%    | 81,80%    | 0,09%         |
| 2013    | 2.606.370                  | 6.292.652 | 4.338.722 | 69.008.482  | 57.961        | 82.304.187      | 3,17%       | 7,65%     | 5,27%    | 83,85%    | 0,07%         |
| 2014    | 1.053.702                  | 6.887.386 | 3.854.790 | 66.633.430  | 43.271        | 78.472.579      | 1,34%       | 8,78%     | 4,91%    | 84,91%    | 0,06%         |



**Figura 13 – Nuove iscrizioni alle liste di mobilità ex L. 223/91 per classe di età TOTALE – Anni 2011-2014.**

## CPI Moncalieri

Figura 14 – Avviamento al lavoro per tipologia contrattuale – Anni 2011-2014.

|                          | Classe di età | 2011       | 2012       | 2013       | 2014       | Variazione % |              |              | Distribuzione % |             |             |             |
|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
|                          |               |            |            |            |            | 2012 / 2011  | 2013 / 2012  | 2014 / 2013  | % col. 2011     | % col. 2012 | % col. 2013 | % col. 2014 |
| <b>Mobilità L.223/91</b> | fino 19 anni  | 0          | 0          | 0          | 0          | NC           | NC           | NC           | 0%              | 0%          | 0%          | 0%          |
|                          | 20-24 anni    | 3          | 4          | 4          | 0          | 33,3%        | 0,0%         | -100,0%      | 1%              | 1%          | 1%          | 0%          |
|                          | 25-29 anni    | 8          | 11         | 24         | 10         | 37,5%        | 118,2%       | -58,3%       | 2%              | 2%          | 4%          | 1%          |
|                          | 30-34 anni    | 39         | 39         | 39         | 44         | 0,0%         | 0,0%         | 12,8%        | 8%              | 9%          | 7%          | 5%          |
|                          | 35-39 anni    | 74         | 79         | 91         | 105        | 6,8%         | 15,2%        | 15,4%        | 15%             | 18%         | 15%         | 12%         |
|                          | 40-44 anni    | 96         | 75         | 129        | 156        | -21,9%       | 72,0%        | 20,9%        | 20%             | 17%         | 22%         | 18%         |
|                          | 45-49 anni    | 75         | 65         | 85         | 139        | -13,3%       | 30,8%        | 63,5%        | 15%             | 14%         | 14%         | 16%         |
|                          | 50-54 anni    | 105        | 82         | 108        | 165        | -21,9%       | 31,7%        | 52,8%        | 22%             | 18%         | 18%         | 19%         |
|                          | 55 e oltre    | 87         | 96         | 109        | 269        | 10,3%        | 13,5%        | 146,8%       | 18%             | 21%         | 19%         | 30%         |
|                          | <b>Totale</b> | <b>487</b> | <b>451</b> | <b>589</b> | <b>888</b> | <b>-7,4%</b> | <b>30,6%</b> | <b>50,8%</b> | <b>100%</b>     | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

Nota: Nel 2013 non è stata prorogata la possibilità di iscriversi nella lista di mobilità ai sensi della Legge 236/93 per le persone licenziate in forma individuale. Le statistiche fanno quindi riferimento alle sole approvazioni di licenziamenti collettivi ex L. 223/91, dove è possibile operare un confronto omogeneo con gli anni precedenti.

Estrazione ed elaborazione a cura dell'Osservatorio sul mercato del lavoro della Città Metropolitana di Torino (gve/ol).

## CPI Moncalieri

|                            | Tipo contratto                             | 2011          | 2012          | 2013          | 2014          | Variazione % |             |             | Distribuzione % |              |              |              |
|----------------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|                            |                                            |               |               |               |               | 2012 / 2011  | 2013 / 2012 | 2014 / 2013 | % col. 2011     | % col. 2012  | % col. 2013  | % col. 2014  |
| <b>Tempo indeterminato</b> | Tempo indeterminato subordinato            | 2.540         | 2.420         | 2.559         | 2.387         | - 5%         | + 6%        | - 7%        | 9,6%            | 10,0%        | 10,5%        | 9,7%         |
|                            | Apprendistato*                             | 130           | 980           | 766           | 868           | + 654%       | - 22%       | + 13%       | 0,5%            | 4,1%         | 3,1%         | 3,5%         |
|                            | Lavoro domestico                           | 914           | 1.011         | 874           | 816           | + 11%        | - 14%       | - 7%        | 3,5%            | 4,2%         | 3,6%         | 3,3%         |
|                            | Lavoro intermittente                       | 194           | 195           | 73            | 60            | + 1%         | - 63%       | - 18%       | 0,7%            | 0,8%         | 0,3%         | 0,2%         |
|                            | Altro tempo indeterminato**                | 215           | 86            | 97            | 96            | - 60%        | + 13%       | - 1%        | 0,8%            | 0,4%         | 0,4%         | 0,4%         |
|                            | <b>Totale T. ind. senza apprendistato*</b> | <b>3.863</b>  | <b>3.712</b>  | <b>3.603</b>  | <b>3.359</b>  | <b>- 4%</b>  | <b>- 3%</b> | <b>- 7%</b> | <b>14,6%</b>    | <b>15,4%</b> | <b>14,8%</b> | <b>13,7%</b> |
|                            | <b>Totale Tempo indeterminato*</b>         | <b>3.993</b>  | <b>4.692</b>  | <b>4.369</b>  | <b>4.227</b>  | <b>+ 18%</b> | <b>- 7%</b> | <b>- 3%</b> | <b>15,1%</b>    | <b>19,4%</b> | <b>18,0%</b> | <b>17,2%</b> |
| <b>Tempo determinato</b>   | Tempo determinato subordinato              | 7.197         | 6.683         | 6.966         | 7.743         | - 7%         | + 4%        | + 11%       | 27,3%           | 27,6%        | 28,6%        | 31,6%        |
|                            | Somministrazione                           | 8.860         | 7.726         | 7.735         | 7.052         | - 13%        | + 0%        | - 9%        | 33,6%           | 32,0%        | 31,8%        | 28,8%        |
|                            | Tempo determinato parasubordinato          | 1.342         | 1.072         | 1.204         | 1.280         | - 20%        | + 12%       | + 6%        | 5,1%            | 4,4%         | 4,9%         | 5,2%         |
|                            | Apprendistato*                             | 864           | 0             | 0             | 0             | - 100%       | NC          | NC          | 3,3%            | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         |
|                            | Lavoro intermittente                       | 572           | 496           | 226           | 314           | - 13%        | - 54%       | + 39%       | 2,2%            | 2,1%         | 0,9%         | 1,3%         |
|                            | Lavoro domestico                           | 130           | 144           | 137           | 161           | + 11%        | - 5%        | + 18%       | 0,5%            | 0,6%         | 0,6%         | 0,7%         |
|                            | Altro tempo determinato***                 | 3.450         | 3.362         | 3.687         | 3.730         | - 3%         | + 10%       | + 1%        | 13,1%           | 13,9%        | 15,2%        | 15,2%        |
|                            | <b>Totale Tempo determinato</b>            | <b>22.415</b> | <b>19.483</b> | <b>19.955</b> | <b>20.280</b> | <b>- 13%</b> | <b>+ 2%</b> | <b>+ 2%</b> | <b>84,9%</b>    | <b>80,6%</b> | <b>82,0%</b> | <b>82,8%</b> |
| <b>Totale</b>              | <b>26.408</b>                              | <b>24.175</b> | <b>24.324</b> | <b>24.507</b> | <b>- 8%</b>   | <b>+ 1%</b>  | <b>+ 1%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b>     | <b>100%</b>  | <b>100%</b>  |              |

|                                         |            |            |            |            |              |              |              |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Contratto di tirocinio formativo</b> | <b>613</b> | <b>516</b> | <b>571</b> | <b>683</b> | <b>- 16%</b> | <b>+ 11%</b> | <b>+ 20%</b> |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|

### Note

\* Il Testo Unico dell'Apprendistato (D.Lgs. 167 del 14 settembre 2011), entrato in vigore il 25 ottobre 2011, considera questa tipologia contrattuale a tempo indeterminato.

\*\* Gli altri tempi indeterminati comprendono tipologie contrattuali minori quali l'associazione in partecipazione, le assunzioni nella PA, una parte residuale dei contratti di somministrazione, il lavoro a domicilio, il lavoro nello spettacolo.

\*\*\* Gli altri tempi determinati comprendono tipologie contrattuali minori quali il lavoro nello spettacolo, il tempo determinato per sostituzione, le assunzioni nella PA, il contratto di lavoro domestico, il contratto d'inserimento.

Elaborazione a cura dell'Osservatorio sul mercato del lavoro della Città Metropolitana di Torino (gv/ol)

**Figura 15 – Redditi e principali variabili IRPEF su base comunale – Anno 2013.**

**Fonte: MEF Dipartimento delle finanze – Dati statistici e fiscali.**

|                        | Numero<br>Contribuenti | Reddito da<br>fabbricati -<br>Frequenza | Reddito da<br>fabbricati -<br>Ammontare | Reddito da<br>lavoro<br>dipendente<br>e assimilati -<br>Frequenza | Reddito da<br>lavoro<br>dipendente<br>e assimilati -<br>Ammontare | Reddito da<br>pensione -<br>Frequenza | Reddito da<br>pensione -<br>Ammontare | Reddito da<br>lavoro<br>autonomo<br>(comprensivo<br>dei valori nulli) -<br>Frequenza | Reddito da<br>lavoro<br>autonomo<br>(comprensivo<br>dei valori nulli) -<br>Ammontare | Reddito di spettanza<br>dell'imprenditore in<br>contabilita' ordinaria<br>(comprensivo dei<br>valori nulli) -<br>Frequenza | Reddito di spettanza<br>dell'imprenditore in<br>contabilita' ordinaria<br>(comprensivo dei<br>valori nulli) -<br>Ammontare | Reddito di spettanza<br>dell'imprenditore in<br>contabilita'<br>semplificata<br>(comprensivo dei<br>valori nulli) -<br>Frequenza | Reddito di spettanza<br>dell'imprenditore in<br>contabilita'<br>semplificata<br>(comprensivo dei<br>valori nulli) -<br>Ammontare | Reddito da<br>partecipazione<br>(comprensivo<br>dei valori nulli) -<br>Frequenza | Reddito da<br>partecipazione<br>(comprensivo<br>dei valori nulli) -<br>Ammontare |
|------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| CARIGNANO              | 6581                   | 3036                                    | 5837271                                 | 2883                                                              | 63251557                                                          | 2724                                  | 43373613                              | 95                                                                                   | 3599909                                                                              | 18                                                                                                                         | 657570                                                                                                                     | 310                                                                                                                              | 5388684                                                                                                                          | 518                                                                              | 6572370                                                                          |
| CARMAGNOLA             | 19852                  | 4280                                    | 13325751                                | 10045                                                             | 208385065                                                         | 7097                                  | 117915794                             | 237                                                                                  | 10759314                                                                             | 43                                                                                                                         | 1668566                                                                                                                    | 822                                                                                                                              | 16127292                                                                                                                         | 1372                                                                             | 20824259                                                                         |
| CASTAGNOLE<br>PIEMONTE | 1586                   | 744                                     | 1031919                                 | 808                                                               | 16986589                                                          | 529                                   | 7862312                               | 14                                                                                   | 385830                                                                               | 4                                                                                                                          | 203508                                                                                                                     | 81                                                                                                                               | 1827824                                                                                                                          | 115                                                                              | 2385691                                                                          |
| LOMBRIASCO             | 774                    | 352                                     | 617316                                  | 340                                                               | 7120798                                                           | 291                                   | 4476040                               | 8                                                                                    | 195541                                                                               |                                                                                                                            |                                                                                                                            | 49                                                                                                                               | 1327625                                                                                                                          | 74                                                                               | 1282425                                                                          |
| OSASIO                 | 662                    | 341                                     | 416908                                  | 306                                                               | 7048263                                                           | 233                                   | 3744094                               | 4                                                                                    | 97924                                                                                | 0                                                                                                                          | 0                                                                                                                          | 58                                                                                                                               | 1098375                                                                                                                          | 73                                                                               | 1180361                                                                          |
| PANCALIERI             | 1456                   | 636                                     | 939819                                  | 608                                                               | 12463465                                                          | 636                                   | 9292921                               | 23                                                                                   | 615302                                                                               |                                                                                                                            |                                                                                                                            | 65                                                                                                                               | 1172287                                                                                                                          | 133                                                                              | 1788822                                                                          |
| PIOBESI TORINESE       | 2624                   | 1371                                    | 2359067                                 | 1294                                                              | 30200204                                                          | 987                                   | 16471307                              | 30                                                                                   | 1064576                                                                              | 4                                                                                                                          | 129527                                                                                                                     | 100                                                                                                                              | 2054745                                                                                                                          | 183                                                                              | 2712007                                                                          |
| VILLASTELLONE          | 3447                   | 1545                                    | 2402426                                 | 1711                                                              | 36131837                                                          | 1331                                  | 22591416                              | 34                                                                                   | 856738                                                                               | 8                                                                                                                          | 209428                                                                                                                     | 136                                                                                                                              | 2413640                                                                                                                          | 203                                                                              | 2883240                                                                          |

## 1.5.- Domanda di servizi

Nelle tabelle sottostanti è possibile analizzare i bisogni rilevati dal Segretariato Sociale e l'utenza in carico al 30.11.2015 sia per i singoli Comuni, sia per il C.I.S.A.31 nel suo complesso.

Figura 16

| <b>Segretariato Sociale - Primi contatti<br/>aggiornamento al 30.11.2015</b> |           |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Tipologia</b>                                                             | <b>N°</b> |
| Minori non disabili                                                          | 83        |
| Minori disabili                                                              | 8         |
| Adulti non disabili                                                          | 198       |
| Adulti disabili                                                              | 25        |
| Anziani autosufficienti                                                      | 32        |
| Anziani non autosufficienti                                                  | 3         |
| Nuclei familiari                                                             | 227       |

Figura 17

| <b>Segretariato Sociale - Primi contatti per Comune<br/>aggiornamento al 30.11.2015</b> |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Carignano                                                                               | 75  |
| Carmagnola                                                                              | 109 |
| Castagnole Piemonte                                                                     | 6   |
| Lombriasco                                                                              | 3   |
| Osasio                                                                                  | 1   |
| Pancalieri                                                                              | 6   |
| Piobesi Torinese                                                                        | 9   |
| Villastellone                                                                           | 12  |
| Fuori Consorzio                                                                         | 6   |

Totale nuclei presi in carico dal Servizio Sociale a qualsiasi titolo (periodo 01/01 – 30/11/2015).

Figura 18

| Comuni                 | Minori | Di cui<br>Minori disabili | Adulti | Di cui<br>Adulti disabili | Anziani | Anziani non<br>autosufficienti | Nomadi | Nuclei | Di cui<br>Nuclei extra<br>comunitari |
|------------------------|--------|---------------------------|--------|---------------------------|---------|--------------------------------|--------|--------|--------------------------------------|
| Carignano              | 164    | 24                        | 290    | 44                        | 142     | 16                             | 3      | 298    | 20                                   |
| Carmagnola             | 553    | 46                        | 1088   | 144                       | 388     | 90                             | 12     | 858    | 50                                   |
| Castagnole<br>Piemonte | 21     | 2                         | 45     | 9                         | 16      | 2                              | 3      | 35     | 3                                    |
| Lombriasco             | 6      | 0                         | 22     | 3                         | 10      | 3                              | 0      | 21     | 2                                    |
| Osasio                 | 11     | 0                         | 19     | 4                         | 4       | 1                              | 0      | 13     | 1                                    |
| Pancalieri             | 29     | 2                         | 59     | 8                         | 31      | 3                              | 1      | 56     | 3                                    |
| Piobesi Torinese       | 75     | 6                         | 162    | 14                        | 29      | 4                              | 0      | 104    | 7                                    |
| Villastellone          | 64     | 5                         | 134    | 16                        | 61      | 10                             | 0      | 119    | 6                                    |
| Fuori Consorzio        | 11     | 2                         | 31     | 7                         | 3       | 1                              | 1      | 18     | 0                                    |
|                        | 934    | 85                        | 1850   | 249                       | 684     | 130                            | 20     | 1522   | 92                                   |

Di seguito invece si procede all'analisi dell'utenza in carico e l'evoluzione nel corso degli anni sulle principali aree di bisogno.

Figura 19 – Analisi dell’utenza in carico – Andamento nel tempo sulle principali aree di bisogno

|                                                            | ANNO 2008   | ANNO 2010   | ANNO 2012   | ANNO 2014   |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Inserimenti lavorativi disabili                            | 26          | 37          | 34          | 31          |
| Integrazione scolastica disabili                           | 61          | 61          | 59          | 64          |
| Interventi educativi per disabili                          | 68          | 70          | 69          | 72          |
| Sostegno alla domiciliarità disabili                       | 67          | 77          | 56          | 91          |
| Residenzialità disabili                                    | 34          | 33          | 41          | 42          |
| <b>Totale Disabili</b>                                     | <b>256</b>  | <b>278</b>  | <b>259</b>  | <b>300</b>  |
| Educativa ed inclusione sociale dei minori                 | 203         | 225         | 159         | 169         |
| Residenzialità minori                                      | 108         | 99          | 101         | 107         |
| Sostegno alla domiciliarità minori                         | 24          | 19          | 21          | 11          |
| <b>Totale Minori e giovani</b>                             | <b>335</b>  | <b>343</b>  | <b>281</b>  | <b>287</b>  |
| Interventi alternativi all'istituzionalizzazione anziani   | 69          | 47          | 15          | 55          |
| Interventi di sostegno alla domiciliarità                  | 275         | 239         | 188         | 163         |
| Residenzialità anziani                                     | 47          | 49          | 36          | 37          |
| Sostegno alla rete territoriale anziani                    | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>Totale Anziani</b>                                      | <b>391</b>  | <b>335</b>  | <b>239</b>  | <b>255</b>  |
| Interventi a favore degli immigrati                        | 92          | 282         | 35          | 68          |
| Interventi a sostegno dell'inclusione                      | 6           | 15          | 8           | 4           |
| Sostegno economico e contrasto alla povertà                | 422         | 592         | 375         | 502         |
| <b>Totale Contrasto alla povertà ed inclusione sociale</b> | <b>520</b>  | <b>889</b>  | <b>418</b>  | <b>574</b>  |
| <b>TOTALE</b>                                              | <b>1502</b> | <b>1845</b> | <b>1197</b> | <b>1416</b> |

## 2.- Condizioni interne

### 2.1.- Piano di zona e carta dei diritti di cittadinanza sociale

#### IL PIANO DI ZONA

La Regione Piemonte, con D.G.R 5 ottobre 2009, n. 28-12295 aveva emanato linee guida per la predisposizione dei Piani di Zona ai sensi dell'art.17 della Legge regionale 8 gennaio 2004, n.1-triennio 2011-2013 con le quali erano stati definiti: il contesto, gli obiettivi regionali per il triennio, gli attori, gli organi e gli strumenti del Piano di Zona, le risorse, il raccordo tra gli strumenti locali di programmazione socio-sanitaria, le fasi di attuazione e gli strumenti di monitoraggio e valutazione.

Coerentemente con tali linee, sul territorio del C.I.S.A.31, a partire dall'anno 2010 sono state realizzate le tappe di costituzione del Tavolo Politico Istituzionale, Tavoli Tematici, Ufficio di Piano, l'avvio del percorso di definizione degli obiettivi ritenuti prioritari e la loro approvazione da parte del Tavolo Politico Istituzionale.

Nel mese di marzo 2011, con propria deliberazione n. 7 del 31.3.2011 l'Assemblea consortile ha adottato il Piano di Zona 2011/2013 ed approvato la bozza dell'accordo di programma, che è stato successivamente sottoscritto dai vari partners.

Negli anni 2012- 2013, secondo il crono programma concertato con i responsabili delle 12 azioni, si sono progressivamente attivati gli interventi previsti, supportati, per quanto concerne il monitoraggio della progettazione esecutiva, dai formatori Dott. Vernò e Spinelli, nel contesto di un progetto formativo finanziato dalla Provincia di Torino.

La realizzazione di alcune azioni ha consentito, come previsto, di migliorare l'organizzazione dei servizi esistenti, in particolare quelli integrati con altri enti.

Negli anni successivi, in assenza di indicazioni regionali in merito all'attivazione di un nuovo triennio, si è data continuità ad alcune azioni, che risultano attive a tutt'oggi:

“messa in rete di iniziative ed attività inerenti il sostegno alla genitorialità”,

“aggregazione 4-18 anni”

“migliorare la qualità dell'assistenza per anziani non autosufficienti. con problemi cognitivi e di vagabondaggio non compulsivo, ricoverati in case di riposo”,

“iniziative di promozione della Geragogia”, con le quali sono realizzati, nel 2014 e parte del 2015 sul territorio consortile alcuni pubblici eventi volti a promuovere un sano e corretto invecchiamento della popolazione. Con riferimento a queste iniziative, a partire dal 2014, si è sviluppato il progetto “Punto Alzheimer di Carmagnola, in ricordo di Michele Spina, rivolto ai cittadini ultrasessantacinquenni interessati allo sviluppo e conservazione in efficienza delle funzioni cognitive soprattutto relative alla memoria.

Il progetto prevedeva, oltre ad eventi informativi, formativi e ricreativi sugli *stili di vita* (mente-movimento-nutrimiento) per favorire un miglior invecchiamento della popolazione, in collaborazione con i servizi

“Palestra Cognitiva” in cui vengano proposti e svolti esercizi per la *memoria*, con supporto informatico e la presenza di Operatori Specializzati per un confronto e monitoraggio;

Un “Cafè Alzheimer”, a partire dal 2015, come momento solidale e aggregativo periodico per malati e familiari di persone affette da Alzheimer, gestito con l'intervento di volontari (AMA e volontariato locale), finalizzato soprattutto al sostegno del caregiver.

La realizzazione di tutte le azioni suindicate ha visto il coinvolgimento di tutti i partners sottoscrittori dell'ultimo Piano di Zona, operatori dell'ASL To5, dei Comuni del Consorzio, delle Cooperative sociali e del Volontariato locale.

Occorre sottolineare che, proprio nei giorni in cui si sta licenziando il piano programma, la Regione Piemonte, nella persona dell'assessore alla coesione sociale, ha ribadito negli incontri con i territori la necessità di dare piena attuazione ai Piani Di Zona, quali strumenti fondamentali di governance locale delle politiche sociali e programmi di definizione dei bisogni del territorio e delle risposte coordinate dei soggetti istituzionali e non governativi. La strategia di portare avanti il Piano di Zona come strumento di programmazione locale, pur in assenza di una regia regionale così come avvenuto negli ultimi anni, faciliterà indubbiamente la propulsione che la Regione intende dare a questo metodo di lavoro.

## 2.2.- Modalità di gestione dei servizi

Nella tabella sottostante sono riportate le caratteristiche essenziali dei servizi esternalizzati dal C.I.S.A.31.

| Programma                                                          | Servizio (PEG)                                   | Soggetti gestori                  | Valore economico                    | Forme di controllo                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anziani                                                            | Assistenza domiciliare                           | Cooperativa Quadrifoglio          | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Albo delle Cooperative accreditate - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato. |
|                                                                    | Telesoccorso                                     | Centro 24 ore                     | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Appalto pubblico - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato.                   |
| Disabili                                                           | Assistenza domiciliare                           | Cooperativa Quadrifoglio          | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Albo delle Cooperative accreditate - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato. |
|                                                                    | Telesoccorso                                     | Centro 24 ore                     | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Appalto pubblico - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato.                   |
|                                                                    | Educativa territoriale, centro diurno disabili   | Cooperativa Solidarietà 6         | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Appalto pubblico - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato.                   |
|                                                                    | Integrazione scolastica                          | Cooperativa Quadrifoglio          | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Appalto pubblico - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato.                   |
| Minori e Giovani –<br>Contrasto alla povertà ed inclusione sociale | Assistenza domiciliare                           | Cooperativa Quadrifoglio          | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Albo delle Cooperative accreditate - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato. |
|                                                                    | Educativa territoriale, centro diurno minori     | Cooperative Oltre la Siepe & E.T. | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Appalto pubblico - con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato.                   |
|                                                                    | Gestione Servizi Sociali Territoriali consortili | Cooperativa Quadrifoglio          | Impegnato dell'anno (da rendiconto) | Appalto pubblico – con forme periodiche di monitoraggio previste dal capitolato                    |

## Sedi e Presidi del Consorzio

Sede legale ed amministrativa dell'Ente: Via Avv. Cavalli, 6 - Carmagnola

Sito internet: [www.cisa31.it](http://www.cisa31.it)

Posta elettronica: [cisa31@cisa31.it](mailto:cisa31@cisa31.it) – [protocollo@pec.cisa31.it](mailto:protocollo@pec.cisa31.it)

### Orario ricevimento degli Uffici Amministrativi – anno 2015

| Indirizzo                  | Telefono                       | Orario                   |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Via Avv. Cavalli, 6 – 1° P | 011.971.52.08<br>011.971.25.61 | Lunedì 9 – 12            |
|                            |                                | Mercoledì 9 – 12 14 – 16 |
|                            |                                | Giovedì 14 - 16          |

*Presidente e Direttore ricevono su appuntamento*

### Orari e luoghi di ricevimento – anno 2015

| Città              | Indirizzo                                           | Telefono                   | Orario Segretariato Sociale                               | Sportello di Informazione Sociale                             |
|--------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Carmagnola         | Via Avv. Cavalli, 6                                 | 011 9715208                | Mercoledì 15 - 18                                         | Lunedì 9 – 12<br>Mercoledì 9 – 12/ 14 – 16<br>Giovedì 14 - 16 |
| Carignano          | Presso Comune<br>Via Frichieri, 13                  | 011 9698424                | Giovedì 9.30 – 12                                         |                                                               |
| Villastellone      | P.zza Libertà, 8                                    | 011 9610334                | Martedì 14 - 16<br>1° Mercoledì del mese<br>10.30 – 12.30 |                                                               |
| Piobesi T.se       | C.so Italia, 3                                      | 011/9657690                | 1° e 3° Giovedì del<br>mese 14 - 16                       |                                                               |
| Lombriasco         | Presso Comune<br>Via Ponte<br>Cesare, 13            | 011 9790133                | 3° Martedì 10.30-12                                       |                                                               |
| Osasio             | Presso Centro<br>Polifunzionale di<br>Via Breme, 14 | 011 9793321                | 3° Martedì 8.45 - 10.15                                   |                                                               |
| Castagnole<br>P.te | Presso Comune<br>Via Roma, 2                        | 011 9862501<br>011 9862811 | 3° Martedì 13.45–15.45                                    |                                                               |
| Pancalieri         | Presso Comune<br>P.zza Vittorio<br>Emanuele, 3      | 011 9734102                | 3° Lunedì 13.45-15.45                                     |                                                               |

### Orario di ricevimento dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico – anno 2015

| Indirizzo                                | Telefono      | Orario                                                        |
|------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------|
| Carmagnola<br>Via Avv. Cavalli, 6 – 1° P | 011.971.52.08 | Lunedì 9 – 12<br>Mercoledì 9 – 12/ 14 – 16<br>Giovedì 14 - 16 |

### Sportello Unico Socio Sanitario:

| Indirizzo                                 | Telefono    | Orario                                          |
|-------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
| Carmagnola<br>Via Avv. Ferrero, 24 – P.T. | 011/9719466 | Mercoledì 13,30 – 15,30<br>Venerdì 8.30 – 11,30 |
| Carignano<br>Via Cara de Canonica, 6      | 011/9698910 | Martedì 13,30 – 15,30                           |

### Presidi C.I.S.A. 31

| Indirizzo    | Attività                      | Sede                                                                      |
|--------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Carmagnola   | Centro Diurno Minori          | Presso Scuola Media Statale Primo Levi<br>Viale Garibaldi, 3              |
| Carmagnola   | Centro Diurno Disabili        | Via Torino, 156                                                           |
| Carmagnola   | Educativa Territoriale Minori | Via Lanzo, 5                                                              |
| Carignano    | Educativa Territoriale Minori | c/o Ospedale Cronici Fondazione Quaranta<br>Via San Remigio, 48 Carignano |
| Piobesi T.se | Educativa Territoriale Minori | Via XXV Aprile                                                            |

#### Gli accordi di programma e gli altri strumenti di programmazione negoziata

| ACCORDO DI PROGRAMMA                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Oggetto</b>                                                                             | Accordo integrativo ai sensi della D.G.R. 56-13332 del 15/02/2010 relativo alle cure di lungo assistenza domiciliare a favore di persone con disabilità inferiore a 65 anni.                                                                                                                                                                                       |
| <b>Altri soggetti partecipanti</b>                                                         | A.S.L.TO5<br>CISA 12 di Nichelino<br>CISSA di Moncalieri<br>CSSAC di Chieri                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Impegni di mezzi finanziari</b> : finanziamento regionale e fondi correnti degli Enti   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Durata dell'accordo</b>                                                                 | Decorrenza dal 1.07.2010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| L'accordo è:                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| - già operativo <span style="float: right;">✓</span>                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Data di sottoscrizione 10/05/2010                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ACCORDO DI PROGRAMMA                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Oggetto</b>                                                                             | Accordo di programma stipulato ai sensi dell'art. 34 del D.Lgs. n° 267 del 18/08/2010, in attuazione della legge 05 febbraio 1992, n° 104 "Legge quadro per l'assistenza, l'integrazione sociale e i diritti delle persone disabili" e della Legge Regionale 28 dicembre 2007, n° 28 "Norme sull'istruzione, il diritto allo studio e la libera scelta educativa". |
| <b>Altri soggetti partecipanti</b>                                                         | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Ufficio Scolastico Provinciale di Torino;<br>Provincia di Torino;<br>ASL TO 5;<br>Comuni Consortili;<br>Scuole del territorio.                                                                                                                                                                        |
| <b>Impegni di mezzi finanziari</b> : finanziamento provinciali e fondi correnti degli Enti |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Durata dell'accordo</b>                                                                 | Decorrenza dal 29.11.2010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| L'accordo è:                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| - già operativo <span style="float: right;">✓</span>                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Data di sottoscrizione 29/11/2010                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| <b>ACCORDO DI PROGRAMMA</b>        |                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Oggetto</b>                     | Accordo di programma per l'adozione del Piano di Zona degli 8 Comuni del C.I.S.A.31 in attuazione della legge 8 novembre 2000, n. 328 e della Legge Regionale 8 gennaio 2004, n. 1.            |
| <b>Altri soggetti partecipanti</b> | Consorti;<br>ASL TO 5;<br>Comuni Consortili;<br>Organizzazioni Sindacali;<br>Associazioni di Volontariato;<br>Cooperative Sociali;<br>Scuole del territorio;<br>Case di Riposo;<br>Parrocchie. |
| <b>Impegni di mezzi finanziari</b> | finanziamento regionale e fondi correnti degli Enti                                                                                                                                            |
| <b>Durata dell'accordo</b>         | Decorrenza dal 24.03.2011                                                                                                                                                                      |
| L'accordo è:                       |                                                                                                                                                                                                |
| - già operativo                    | ✓                                                                                                                                                                                              |
| Data di sottoscrizione             | 24/03/2011                                                                                                                                                                                     |

## 2.3. - Bilancio e sostenibilità finanziaria

### Quadro di sintesi delle entrate per titoli e delle spese periodo 2013 - 2018

| <b>Entrate</b>                                                                                                                              | <b>Anni</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                                                             | <b>2013</b>         | <b>2014</b>         | <b>2015</b>         | <b>2016</b>         | <b>2017</b>         | <b>2018</b>         |
| Titolo I - Entrate tributarie                                                                                                               | -                   | -                   | 0,00                | -                   | -                   | -                   |
| Titolo II - Trasferimenti                                                                                                                   | 3.383.443,41        | 3.828.262,56        | 3.852.269,15        | 3.962.465,50        | 3.457.508,50        | 3.307.508,50        |
| Titolo III - Entrate extratributarie                                                                                                        | 70.230,89           | 56.600,00           | 112.995,00          | 70.100,00           | 45.100,00           | 45.100,00           |
| Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale | 0,00                | 121.000,00          | 131.000,00          | 5.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |
| Titolo V - Entrate da mutui, prestiti od altre operazioni creditizie                                                                        | 1.006.598,17        | 892.342,66          | 866.413,68          | 915.647,98          | 915.647,98          | 915.647,98          |
| Titolo VI - Partite di giro                                                                                                                 | 462.000,00          | 472.000,00          | 522.000,00          | 547.000,00          | 547.000,00          | 547.000,00          |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                                                                                   | 330.820,00          | 17.000,00           | 401.459,73          | 476.707,47          | 0,00                | 0,00                |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (parte corrente e capitale)                                                                                     | 0,00                | 0,00                | 139.718,49          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                               | <b>5.253.092,47</b> | <b>5.387.205,22</b> | <b>6.025.856,05</b> | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |

| <b>Spese</b>                             | <b>Anni</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                          | <b>2013</b>         | <b>2014</b>         | <b>2015</b>         | <b>2016</b>         | <b>2017</b>         | <b>2018</b>         |
| Titolo I - Spese correnti                | 3.759.494,30        | 3.884.862,56        | 4.492.082,37        | 4.509.272,97        | 3.502.608,50        | 3.352.608,50        |
| Titolo II - Spese in conto capitale      | 25.000,00           | 138.000,00          | 145.360,00          | 5.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |
| Titolo III - Spese per rimborso prestiti | 1.006.598,17        | 892.342,66          | 866.413,68          | 915.647,98          | 915.647,98          | 915.647,98          |
| Titolo IV - Spese per servizi c/terzi    | 462.000,00          | 472.000,00          | 522.000,00          | 547.000,00          | 547.000,00          | 547.000,00          |
| <b>Totale</b>                            | <b>5.253.092,47</b> | <b>5.387.205,22</b> | <b>6.025.856,05</b> | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |

### **Anticipazione di tesoreria e tempistiche di pagamento**

Stante il costante ritardo dei trasferimenti che costituiscono la priorità delle entrate l'ente ricorre all'anticipazione di tesoreria per il mantenimento dei servizi in essere. L'auspicio per il 2016 è che l'armonizzazione contabile che ha riformato la contabilità della Pubblica Amministrazione non rimanga lettera morta ma armonizzi realmente i conti del Consorzio con quelli della Regione Piemonte, Città Metropolitana, Comuni consorziati e Inps, che rappresentano le principali fonti di finanziamento dei servizi gestiti dall'ente.

### **Patrimonio immobiliare**

Il Consorzio non possiede patrimonio immobiliare di proprietà.

I locali sedi del Servizio Sociale dislocati in ogni Comune consortile sono messi gratuitamente a disposizione dai medesimi.

I locali relativi al Centro Diurno Minori e Centro Diurno Disabili sono messi a disposizione gratuitamente dal Comune di Carmagnola.

I locali sedi di Educativa Territoriale Minori sono messi a disposizione gratuitamente dai Comuni di Carignano e Piobesi T.se.

I locali sedi del Servizio Amministrativo, del Servizio Educativi e quelli adibiti a Gruppo appartamento per donne in difficoltà sono messi a disposizione dalla Fondazione Opera Pia "L. Cavalli" onlus a fronte del pagamento di un canone di locazione annuale.

## 2.4. - Assetto organizzativo e risorse umane

I dati relativi al personale vengono inclusi nelle seguenti tabelle e suddivisi tra area amministrativa ed area sociale, alla data del 30.11.2015.

**Il personale del CISA 31 (confronto tra dotazione organica approvata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione C.I.S.A. 31 n. 11/2014 e servizio effettivo)**

| Posizione giuridica | Area amministrativa ed economico-finanziaria | Dotazione organica | in servizio | di cui part-time | Note |
|---------------------|----------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------|------|
| Dirigente           | Direttore Consortile                         | 1                  | 1           |                  |      |
| D3                  | Direttore Consortile                         | 1                  | 0           |                  |      |
| D1                  | Istruttore Direttivo Amm.vo                  | 1                  | 0           |                  |      |
| C1                  | Istruttore contabile                         | 1                  | 1           |                  |      |
| C1                  | Istruttore Amministrativo                    | 5                  | 4           | 1                |      |
| B1                  | Esecutore amministrativo                     | 1 p.t.             | 1           | 1                |      |
|                     |                                              | <b>10</b>          | <b>7</b>    | <b>2</b>         |      |

| Posizione giuridica | Servizi socio-assistenziali di base ed integrativi | Dotazione organica | in servizio | di cui part-time | Note |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------|------|
| D3                  | Assistente Sociale                                 | 2                  | 1           |                  |      |
| D1                  | Assistente Sociale                                 | 5                  | 4           |                  |      |
| C1                  | Adest (addetti segretariato sociale)               | 1                  | 0           |                  |      |
| B3                  | Adest (addetti segretariato sociale)               | 1                  | 1           |                  |      |
| C1                  | Educatore Professionale                            | 3                  | 3           |                  |      |
| B3                  | Collaboratore Professionale                        | 1                  | 1           |                  |      |
|                     |                                                    | <b>13</b>          | <b>10</b>   |                  |      |

Anche per il 2016 permane sostanzialmente il blocco delle assunzioni che sta, negli ultimi anni, generando un ulteriore elemento di complessità nell'organizzazione delle Pubbliche Amministrazioni. Il termine delle deroghe assunzionali condizionato dai ricollocamenti del personale delle ex Province per le funzioni soppresse prevede la conclusione nel 2016 e questo potrebbe introdurre una ripresa della mobilità volontaria tra P.A. di interesse anche per il Consorzio.

# 2 ANALISI DELLE RISORSE

## 2.3.1 Le risorse finanziarie

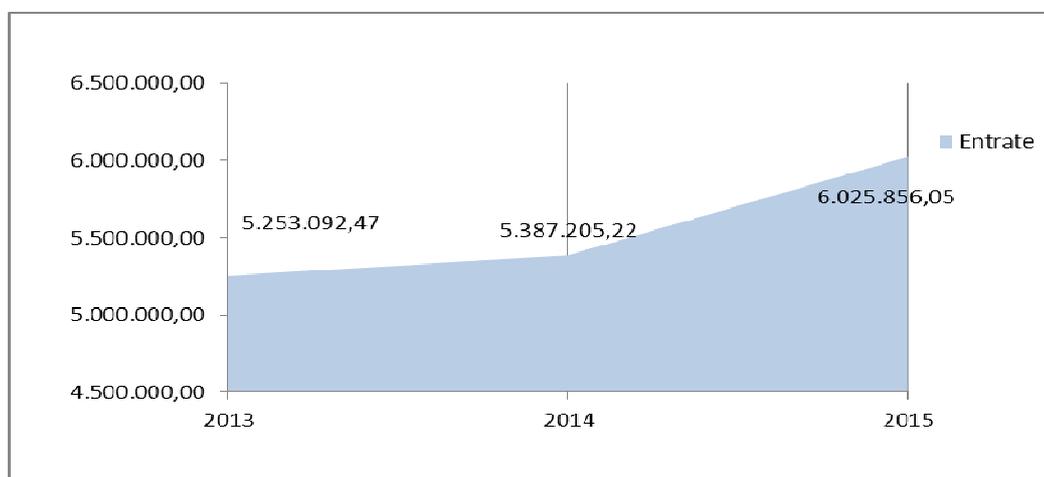
### Il dato storico

Nelle tabelle e nei grafici successivi si analizzeranno le risorse economico-finanziarie del CISA 31. Nell'ordine si fornirà un dettaglio delle entrate, o meglio il loro trend triennale 2013 – 2015, effettuando ulteriori approfondimenti per determinarne natura e provenienza.

Allo stesso modo verrà dato conto delle entrate di cui, sempre con riferimento al triennio 2013 – 2015, si analizzeranno i principali aggregati.

La Figura 1 mostra l'evoluzione delle entrate del CISA 31, realizzate nel corso del triennio che comprende gli esercizi 2013, 2014 e 2015, che testimonia una evoluzione in ribasso delle stesse.

Figura 1 - Trend 2013 - 2015 delle entrate del CISA 31



Approfondendo la provenienza delle entrate stesse, scomponendole, cioè, per titoli, si evince, dalla Tabella 1, che la quota maggiore di entrate proviene dal Titolo II, “Entrate da trasferimenti”, che, in tutto il triennio mantengono un peso notevole sul totale delle risorse in ingresso del Consorzio.

Tabella 1 - Composizione delle entrate per titoli (2013 - 2015)

| Entrate                                                                                                                                     | Anni                |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                                                             | 2013                | 2014                | 2015                |
| Titolo I - Entrate tributarie                                                                                                               | -                   | -                   | 0,00                |
| Titolo II - Trasferimenti                                                                                                                   | 3.383.443,41        | 3.828.262,56        | 3.852.269,15        |
| Titolo III - Entrate extratributarie                                                                                                        | 70.230,89           | 56.600,00           | 112.995,00          |
| Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale | 0,00                | 121.000,00          | 131.000,00          |
| Titolo V - Entrate da mutui, prestiti od altre operazioni creditizie                                                                        | 1.006.598,17        | 892.342,66          | 866.413,68          |
| Titolo VI - Partite di giro                                                                                                                 | 462.000,00          | 472.000,00          | 522.000,00          |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                                                                                   | 330.820,00          | 17.000,00           | 401.459,73          |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (parte corrente e capitale)                                                                                     | 0,00                | 0,00                | 139.718,49          |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                               | <b>5.253.092,47</b> | <b>5.387.205,22</b> | <b>6.025.856,05</b> |

Approfondendo ulteriormente la provenienza di questi trasferimenti, con la Tabella 2 si ha modo di appurare come i trasferimenti provengono per circa la metà dai Comuni, mentre per quanto concerne la restante quota provengono, dalla Regione (38%), dalla Città Metropolitana di Torino (7%) e dall'ASL TO5 che contribuiscono per il 3% dei trasferimenti (nel Bilancio del C.I.S.A.31 vengono presi in considerazione i soli trasferimenti dell'A.S.L.TO5 al C.I.S.A.31, escludendo le risorse sanitarie impiegate per il pagamento diretto delle prestazioni integrate, nelle percentuali stabilite dalla normativa applicativa dei L.E.A.).

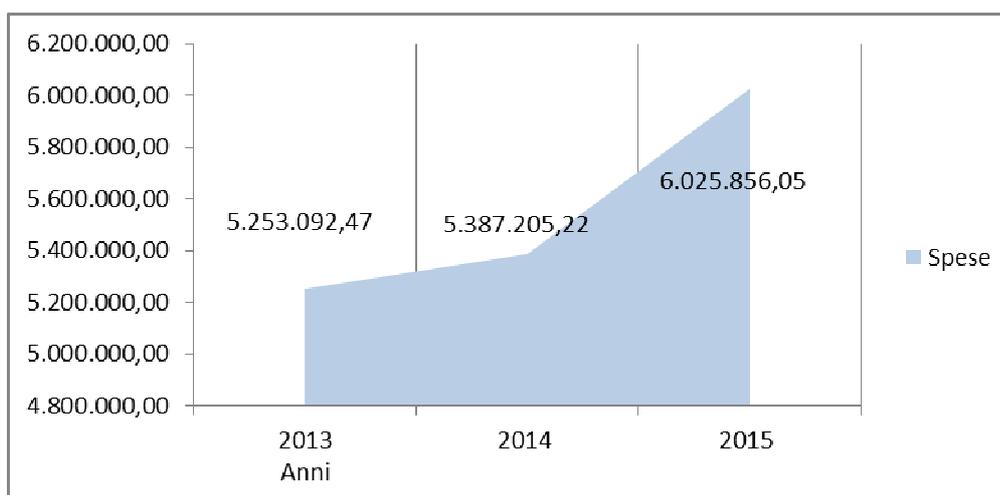
Tra i trasferimenti operati dai Comuni, una parte rilevante derivano da rimborso spese per servizi erogati su mandato delle amministrazioni stesse (es. servizio di integrazione scolastica rivolto ai minori disabili ecc...). Occorre evidenziare, come detto innanzi che, oltre alle quote trasferite al Consorzio, l'A.S.L.TO5 effettua il pagamento della quota sanitaria – per gli interventi a rilevanza integrata - direttamente alle cooperative appaltatrici dei servizi e pertanto tale quota non risulta contabilizzata.

**Tabella 2 - Analisi delle entrate da trasferimenti (2013- 2015)**

|                                         | Stanziamiento 2013  | Stanziamiento 2014  | Stanziamiento 2015  |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Trasferimenti altri enti                | 0,00                | 19.000,00           | 149.615,74          |
| Trasferimenti dai Comuni                | 1.929.593,32        | 1.906.875,50        | 1.877.143,17        |
| Trasferimenti dalla Città Metropolitana | 290.428,00          | 279.546,00          | 253.763,00          |
| Trasferimenti dalla Regione             | 1.057.422,09        | 1.516.841,06        | 1.452.897,24        |
| Trasferimenti dall'A.S.L.               | 106.000,00          | 106.000,00          | 118.850,00          |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>3.383.443,41</b> | <b>3.828.262,56</b> | <b>3.852.269,15</b> |

Dal punto di vista, invece, delle spese la Figura 2, mostra l'andamento delle spese nel corso del triennio, specularmente all'andamento dell'entrata.

**Figura 2 - Trend delle spese nel triennio (2013 - 2015)**



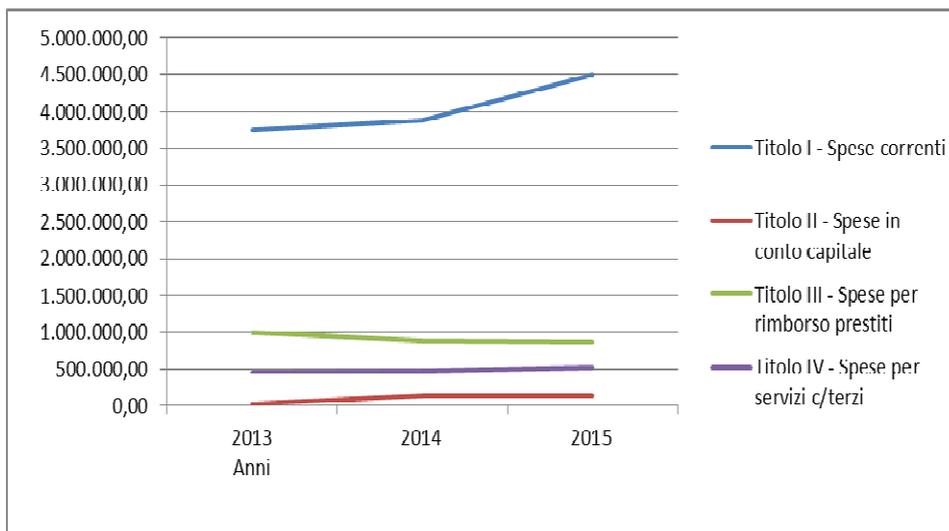
Analizzando la spesa per Titolo si nota come la quota maggiore viene assorbita dal Titolo I, Spese correnti che, come si vede sia dalla Tabella 3 che dalla Figura 3 continua a rappresentare la spesa più rilevante nel triennio considerato.

Tabella 3 - Analisi delle entrate da trasferimenti (2013- 2015)

Tabella 4 - Analisi della spesa corrente per intervento – triennio 2013 - 2015 (valori assoluti e percentuali)

|                                          | 2013                | 2014                | 2015                |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo I - Spese correnti                | 3.759.494,30        | 3.884.862,56        | 4.492.082,37        |
| Titolo II - Spese in conto capitale      | 25.000,00           | 138.000,00          | 145.360,00          |
| Titolo III - Spese per rimborso prestiti | 1.006.598,17        | 892.342,66          | 866.413,68          |
| Titolo IV - Spese per servizi c/terzi    | 462.000,00          | 472.000,00          | 522.000,00          |
| <b>Totale</b>                            | <b>5.253.092,47</b> | <b>5.387.205,22</b> | <b>6.025.856,05</b> |

Figura 3 - Evoluzione delle spese (2013 - 2015)



La spesa corrente, nel 2015, rappresentava il 74% circa del totale della spesa del CISA 31, come si evince dalla grafico in Figura 4.

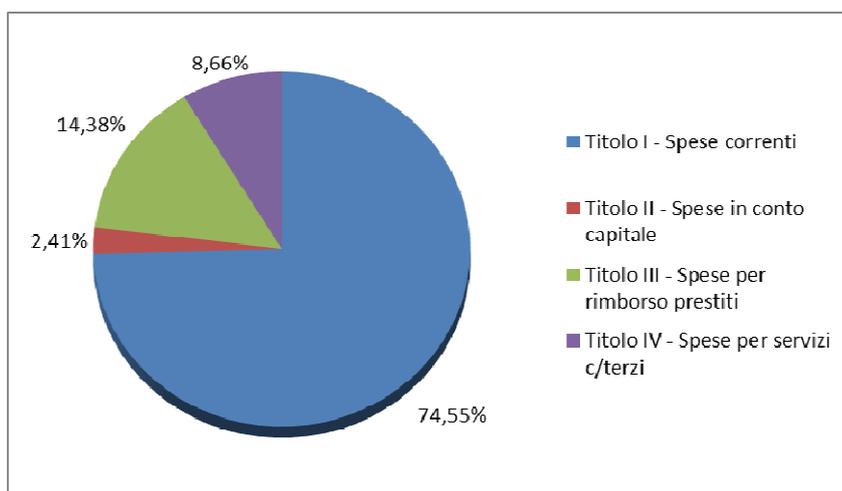


Figura 4 - Composizione delle spese in % (2015)

| Intervento                                    | 2013                | 2014                | 2015                |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 Personale                                   | 643.208,99          | 611.208,99          | 727.473,95          |
| 2 Acquisti di beni di consumo e materie prime | 31.500,00           | 32.600,00           | 40.650,99           |
| 3 Prestazioni di servizi                      | 2.206.079,75        | 2.285.821,25        | 2.424.154,50        |
| 4 Utilizzo di beni di terzi                   | 36.715,00           | 38.300,00           | 40.261,36           |
| 5 Trasferimenti                               | 751.806,41          | 795.932,32          | 1.197.986,92        |
| 6 Interessi passivi e oneri finanziari        | 1.000,00            | 1.000,00            | 3.000,00            |
| 7 Imposte Tasse                               | 41.000,00           | 45.000,00           | 54.190,98           |
| 10 Fondo crediti dubbia esigibilità           | 0,00                | 0,00                | 500,00              |
| 11 Fondo di riserva                           | 48.184,15           | 75.000,00           | 3.863,67            |
| <b>TOTALE</b>                                 | <b>3.759.494,30</b> | <b>3.884.862,56</b> | <b>4.492.082,37</b> |

| Intervento                                    | 2013   | 2014   | 2015   |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 1 Personale                                   | 12,24% | 11,35% | 12,07% |
| 2 Acquisti di beni di consumo e materie prime | 0,60%  | 0,61%  | 0,67%  |
| 3 Prestazioni di servizi                      | 42,00% | 42,43% | 40,23% |
| 4 Utilizzo di beni di terzi                   | 0,70%  | 0,71%  | 0,67%  |
| 5 Trasferimenti                               | 14,31% | 14,77% | 19,88% |
| 6 Interessi passivi e oneri finanziari        | 0,02%  | 0,02%  | 0,05%  |
| 7 Imposte Tasse                               | 0,78%  | 0,84%  | 0,90%  |
| 10 Fondo crediti dubbia esigibilità           | 0,00%  | 0,00%  | 0,01%  |
| 11 Fondo di riserva                           | 0,92%  | 1,39%  | 0,06%  |

Un ulteriore livello di analisi è la natura della spesa corrente: estraendo il dato della spesa corrente da quello della spesa complessiva, da un'analisi dell'incidenza dei diversi interventi di bilancio sia in termini di valori assoluti che in termini percentuali, i valori che emergono sono riassunti nella Tabella 4, da cui si evince che la spesa per servizi rappresenta circa il 40% (nel 2015) delle spese correnti, i trasferimenti il 19% (sempre nel 2015) del totale, mentre la spesa per il personale è pari all'12,07%.

Un ultimo livello di analisi è la spesa destinata ai singoli programmi RPP, illustrata nella tabella 5 dove si evidenzia le risorse destinate ad ogni programma.

**Tabella 5 - Evoluzione della spesa triennale per programma RPP (2013 - 2015)**

La Governance non rappresenta il solo costo della struttura (Ente) ma si configura come un

| Programma                                      | 2013                | 2014                | 2015                |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 Disabili                                     | 1.391.136,37        | 1.397.585,91        | 1.506.143,20        |
| 2 Minori e giovani                             | 431.685,48          | 548.938,19          | 640.086,60          |
| 3 Anziani                                      | 391.460,24          | 461.406,90          | 689.662,85          |
| 4 Contrasto alla povertà ed inclusione sociale | 342.095,45          | 265.894,59          | 415.818,72          |
| 5 Governance e servizi generali                | 2.696.714,93        | 2.713.379,63        | 2.774.144,68        |
| <b>TOTALE</b>                                  | <b>5.253.092,47</b> | <b>5.387.205,22</b> | <b>6.025.856,05</b> |

programma nel quale vengono inserite tutte le spese che non possono essere imputate ad un solo programma.

Per la specificazione delle singole voci che lo compongono si rimanda alla pag. 36, mentre il costo della struttura è individuato a pag. 61.

## 2.3.2 I dati previsionali per il 2016

Nelle tabelle e nelle figure successive vengono analizzati i macroaggregati dell'entrata (Tabella 76, Tabella 7) e della spesa (Tabella 8, Tabella 9) relativamente a quanto concerne la previsione di bilancio per l'esercizio finanziario 2015.

**Tabella 6 - Le entrate con specificazione dei trasferimenti per provenienza (previsione 2016)**

| Entrate                                                                                                                                     | Anni                |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                                                             | 2016                | 2017                | 2018                |
| Avanzo di amministrazione                                                                                                                   | 476.707,47          | -                   | -                   |
| Titolo I - Entrate tributarie                                                                                                               | -                   | -                   | -                   |
| Titolo II - Trasferimenti                                                                                                                   | 3.962.465,50        | 3.457.508,50        | 3.307.508,50        |
| Titolo III - Entrate extratributarie                                                                                                        | 70.100,00           | 45.100,00           | 45.100,00           |
| Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale | 5.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |
| Titolo V - Entrate da mutui, prestiti od altre operazioni creditizie                                                                        | 915.647,98          | 915.647,98          | 915.647,98          |
| Titolo VI - Partite di giro                                                                                                                 | 547.000,00          | 547.000,00          | 547.000,00          |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                               | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |

**Tabella 7 - Natura delle entrate (previsione 2016)**

| Titoli                        | Anno                |
|-------------------------------|---------------------|
|                               | 2016                |
| Trasferimenti dai Comuni      | 1.897.085,50        |
| Trasferimenti dalla Regione   | 1.550.000,00        |
| Avanzo di amministrazione     | 476.707,47          |
| Trasferimenti dalla Provincia | 228.423,00          |
| Trasferimenti dall'a.s.l.     | 178.000,00          |
| Trasferimenti da altri enti   | 108.957,00          |
| <b>Totale complessivo</b>     | <b>4.439.172,97</b> |

**Tabella 8 - Spesa per natura (previsione 2016)**

|                                          | Anni                |                     |                     |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                          | 2016                | 2017                | 2018                |
| Titolo I - Spese correnti                | 4.509.272,97        | 3.502.608,50        | 3.352.608,50        |
| Titolo II - Spese in conto capitale      | 5.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |
| Titolo III - Spese per rimborso prestiti | 915.647,98          | 915.647,98          | 915.647,98          |
| Titolo IV - Spese per servizi c/terzi    | 547.000,00          | 547.000,00          | 547.000,00          |
| <b>Totale</b>                            | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |

**Tabella 9 - Spesa per destinazione/programmi RPP delle Spese Finali (titolo I + titolo II)  
(previsione 2016)**

| Programma                                   | 2016                |
|---------------------------------------------|---------------------|
| Disabili                                    | 1.522.410,46        |
| Minori e giovani                            | 697.726,50          |
| Anziani                                     | 724.053,00          |
| Contrasto alla povertà e inclusione sociale | 331.000,00          |
| Governance e servizi generali               | 1.239.083,01        |
| <b>Totale spese finali</b>                  | <b>4.514.272,97</b> |
| Spese per rimborso prestiti                 | 915.647,98          |
| Spese per servizi c/ terzi                  | 547.000,00          |
| <b>Totale complessivo</b>                   | <b>5.976.920,95</b> |

**Tabella 10 - Tabella riassuntiva - La spesa complessiva per Programmi (previsioni triennali 2016 - 2018)**

| Programma              | Titolo         | Intervento              | anno 2016           | anno 2017         | anno 2018         |
|------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Disabili               | Spesa corrente | Acquisto beni e materie | 1.000,00            | 1.000,00          | 1.000,00          |
|                        |                | Prestazioni di servizi  | 986.100,00          | 522.000,00        | 372.000,00        |
|                        |                | Trasferimenti           | 535.310,46          | 442.130,47        | 442.093,29        |
| <b>Totale disabili</b> |                |                         | <b>1.522.410,46</b> | <b>965.130,47</b> | <b>815.093,29</b> |

| Programma                      | Titolo         | Intervento                | anno 2015         | anno 2016         | anno 2017         |
|--------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Minori e giovani               | Spesa corrente | Acquisto beni e materie   | 500,00            | 500,00            | 500,00            |
|                                |                | Prestazioni di servizi    | 558.500,00        | 272.000,00        | 271.600,00        |
|                                |                | Utilizzo di beni di terzi | 7.726,50          | 7.726,50          | 7.726,50          |
|                                |                | Trasferimenti             | 131.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
| <b>Totale minori e giovani</b> |                |                           | <b>697.726,50</b> | <b>400.226,50</b> | <b>399.826,50</b> |

| Programma             | Titolo         | Intervento             | anno 2015         | anno 2016         | anno 2017         |
|-----------------------|----------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Anziani               | Spesa corrente | Prestazioni di servizi | 255.053,00        | 154.900,00        | 154.900,00        |
|                       |                | Trasferimenti          | 469.000,00        | 435.000,00        | 435.000,00        |
| <b>Totale anziani</b> |                |                        | <b>724.053,00</b> | <b>589.900,00</b> | <b>589.900,00</b> |

| Programma                       | Titolo         | Intervento             | anno 2015         | anno 2016         | anno 2017         |
|---------------------------------|----------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Contrasto Povertà               | Spesa corrente | Prestazioni di servizi | 12.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         |
|                                 |                | Trasferimenti          | 319.000,00        | 304.000,00        | 304.000,00        |
| <b>Totale contrasto povertà</b> |                |                        | <b>331.000,00</b> | <b>314.000,00</b> | <b>314.000,00</b> |

| Programma                                        | Titolo                            | Intervento                                                            | anno 2015           | anno 2016           | anno 2017           |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Governance e servizi generali                    | Spesa corrente                    | Personale                                                             | 655.204,00          | 655.204,00          | 655.204,00          |
|                                                  |                                   | Acquisto beni e materie                                               | 39.000,00           | 39.000,00           | 39.000,00           |
|                                                  |                                   | Prestazioni di servizi                                                | 386.842,52          | 386.742,52          | 386.742,52          |
|                                                  |                                   | Utilizzo di beni di terzi                                             | 32.534,86           | 32.534,86           | 32.534,86           |
|                                                  |                                   | Trasferimenti                                                         | 45.330,00           | 45.330,00           | 45.330,00           |
|                                                  |                                   | Interessi passivi                                                     | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            |
|                                                  |                                   | Imposte tasse                                                         | 44.500,00           | 44.500,00           | 44.500,00           |
|                                                  |                                   | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                   | 2.671,63            | 2.040,15            | 2.477,33            |
|                                                  | Fondo di riserva                  | 25.000,00                                                             | 25.000,00           | 25.000,00           |                     |
|                                                  | Spesa in conto capitale           | Acquisto di beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche | 5.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |
|                                                  | Spese per rimborso prestiti       | Rimborso per anticipazioni di cassa                                   | 915.647,98          | 915.647,98          | 915.647,98          |
|                                                  | Spese per servizi per conto terzi | Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale                  | 168.000,00          | 168.000,00          | 168.000,00          |
|                                                  |                                   | Ritenute erariali                                                     | 216.000,00          | 216.000,00          | 216.000,00          |
|                                                  |                                   | Altre ritenute al personale per conto terzi                           | 25.000,00           | 25.000,00           | 25.000,00           |
|                                                  |                                   | Restituzione di depositi cauzionali                                   | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
|                                                  |                                   | Spese per servizi per conto terzi                                     | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          |
| Anticipazione di fondi per il servizio economato |                                   | 10.000,00                                                             | 10.000,00           | 10.000,00           |                     |
| Restituzione di depositi per spese contrattuali  | 20.000,00                         | 20.000,00                                                             | 20.000,00           |                     |                     |
| <b>Totale governance e servizi generali</b>      |                                   |                                                                       | <b>2.701.730,99</b> | <b>2.699.999,51</b> | <b>2.700.436,69</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                        |                                   |                                                                       | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |

# 3 PROGRAMMI, OBIETTIVI E RISORSE

Questa parte del Piano programma assume un rilievo fondamentale, poiché **nei programmi di spesa vengono esplicitati gli obiettivi operativi** che guideranno l'ente nel triennio di programmazione considerato.

Pur non fornendo indicazioni specifiche sulla struttura del Piano programma, il Principio contabile stabilisce, quale regola generale, che vi sia un raccordo tra gli obiettivi definiti in sede di programmazione e la struttura per missioni e programmi in cui è classificato il bilancio di previsione finanziario.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi che si intendono perseguire, la **motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali** ad esso destinate.

La scelta dell'ente è stata quella di semplificare la struttura del Piano programma, pur garantendo le informazioni richieste, mantenendo come punto di riferimento primario della programmazione le **aree strategiche**, che riprendono la struttura e il contenuto dei programmi della "vecchia RPP". Ogni area strategica presenta, poi, il quadro di raccordo con la struttura per missioni e programmi del bilancio. All'interno di ogni area strategica:

- sono analizzati i **bisogni**, con particolare riferimento ai servizi fondamentali, esplicitando la **motivazione delle scelte**. L'individuazione degli obiettivi dei programmi, infatti, deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative dell'ente, esistenti e prospettiche, considerando l'arco temporale di riferimento del piano programma;
- sono individuati gli **obiettivi operativi** da raggiungere per ogni programma di spesa. La definizione degli obiettivi dei programmi deve avvenire in modo coerente con gli indirizzi generali di ogni area strategica;
- sono individuati gli **aspetti finanziari**, sia in termini di competenza con riferimento all'intero triennio, che di cassa con riferimento al primo esercizio.

Gli **obiettivi** individuati con riferimento a ciascun programma:

- costituiscono **indirizzo vincolante** per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione;
- devono essere **controllati annualmente** a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, **laddove necessario, modificati**, dandone adeguata giustificazione.

| Area strategica                              | Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Amministrazione e spese generali             | 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01. Organi istituzionali<br>02. Segreteria generale<br>03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato<br>10. Risorse umane<br>11. Altri servizi generali |
|                                              | 20. Fondi e accantonamenti                        | 01. Fondo di riserva                                                                                                                                                          |
|                                              | 60. Anticipazioni finanziarie                     | 01. Restituzione anticipazione di tesoreria                                                                                                                                   |
| Disabili                                     | 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 02. Interventi per la disabilità                                                                                                                                              |
|                                              | 04. Istruzione                                    | 06. Servizi ausiliari all'istruzione                                                                                                                                          |
| Minori e Giovani                             | 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 02. Interventi per l'infanzia e i minori ex asili nido                                                                                                                        |
| Anziani                                      | 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 02. Interventi per gli anziani                                                                                                                                                |
| Contrasto alla povertà ed inclusione sociale | 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 02. Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                                                                                                   |
| Governance Interna ed Esterna                | 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01. Organi istituzionali<br>02. Segreteria generale<br>10. Risorse umane                                                                                                      |
|                                              | 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido<br>02. Interventi per la disabilità<br>07. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali  |

## 3.3 Amministrazione e servizi generali

### 3.3.1 Descrizione

In quest'ambito vengono considerate le spese generali per il funzionamento del Consorzio, che non è possibile/conveniente ripartire sui programmi specifici, ai fini autorizzatori (manutenzione sedi, stipendi e oneri relativi al personale ecc.). Di seguito viene fornita la descrizione del contenuto delle singole voci.

- Organi istituzionali: Comprende il compenso al Revisore;
- Personale: Comprende gli stipendi, gli oneri, le indennità e tutte le spese inerenti il personale dipendente del Consorzio;
- Spese generali di funzionamento: comprende tutte le spese generali di funzionamento del Consorzio, non ripartibili sui singoli programmi (es. manutenzione automezzi e attrezzature, consulenze amministrative e legali, spese economali diverse, canoni noleggio fotocopiatrici, contratti assistenza software, ecc.);
- Sedi: comprende tutte le spese per il funzionamento delle sedi del Consorzio. (affitto locali, utenze, spese di riscaldamento, pulizia e spese condominiali);

Raccordo con i progetti PEG e i servizi erogati:

| Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11                                                    | Progetto PEG                                                        | Servizi erogati                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10. Risorse umane                                                          | Gestione e sviluppo delle risorse umane                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione personale dipendente e formazione permanente</li> <li>• Programmazione e selezione del personale</li> </ul>                            |
|                                                   |                                                                            | Comunicazione interna, esterna ed accesso agli atti                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• U.R.P. e Sportello di Informazione Sociale</li> </ul>                                                                                             |
|                                                   |                                                                            | Pianificazione e gestione del sistema integrato dei servizi sociali | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Convenzioni e contributi ad associazioni del territorio</li> <li>• Piano di Zona</li> <li>• Pianificazione e progettazione dei servizi</li> </ul> |
| 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 02. Segreteria generale<br>10. Risorse umane<br>11. Altri servizi generali | Personale                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Organi istituzionali</li> <li>• Personale</li> </ul>                                                                                              |

|                                                   |                                                                                                                               |                                 |                                                                                   |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01. Organi istituzionali<br>03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato<br>11. Altri servizi generali | Spese generali di funzionamento | <ul style="list-style-type: none"> <li>Spese generali di funzionamento</li> </ul> |
| 20. Fondi e accantonamenti                        | 01. Fondo di riserva                                                                                                          |                                 |                                                                                   |
| 60. Anticipazioni finanziarie                     | 01. Restituzione anticipazione di tesoreria                                                                                   |                                 |                                                                                   |

### 3.3.2 Motivazione delle scelte.

In riferimento alla vecchia RPP la scelta è stata di andare a scorporare ulteriormente le azioni di governance e di servizi generali, al fine di mettere maggiormente in evidenza le attività relative ad ognuno dei programmi e disgiungere le attività a carattere programmatico, di governance da quelle di gestione dei servizi generali in senso stretto. Ciò anche al fine di una maggior corrispondenza a livello delle dinamiche rendicontative dell'ente, anche in virtù degli adempimenti normativi in materia.

### 3.3.3 Obiettivi

| Progetto PEG                                                        | Obiettivo operativo                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Programmi di spesa                                                                                                                                                                                                                                                      | Previsioni di competenza* |                |                |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2016                      | 2017           | 2018           |
| Pianificazione e gestione del sistema integrato dei servizi sociali | Garantire la definizione e la gestione di un sistema integrato di interventi e servizi sociali, mediante l'attivazione di una rete a livello istituzionale e territoriale che consenta di strutturare i servizi in relazione agli obiettivi definiti, nell'ambito di una programmazione partecipata | 12.02 - Interventi per la disabilità                                                                                                                                                                                                                                    | € -                       | € -            | € -            |
| Spese generali di funzionamento                                     | Garantire l'approvvigionamento di beni durevoli e di consumo, nonché di servizi necessari per la realizzazione dell'attività istituzionale                                                                                                                                                          | 01.01 - Organi istituzionali<br>01.03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato<br>01.11 - Altri servizi generali<br>20.01 - Fondo di riserva<br>20.02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità<br>60.01 - Restituzione anticipazione di tesoreria | € 1.104.204,61            | € 1.102.473,13 | € 1.102.910,31 |
| Personale                                                           | Garantire il pagamento degli stipendi al personale, dei compensi professionali e della distribuzione dei buoni pasto                                                                                                                                                                                | 01.02 - Segreteria generale<br>01.10 - Risorse umane<br>01.11 - Altri servizi generali                                                                                                                                                                                  | € 264.534,00              | € 264.534,00   | € 264.534,00   |
| Sedi                                                                | Garantire la gestione delle sedi occorrenti per lo svolgimento delle attività istituzionali                                                                                                                                                                                                         | 01.11 - Altri servizi generali                                                                                                                                                                                                                                          | € 71.649,86               | € 71.649,86    | € 71.649,86    |
| Servizi c/terzi                                                     | Garantire la corretta gestione delle partite di giro                                                                                                                                                                                                                                                | 99.01 - Servizi per conto terzi e partite di giro                                                                                                                                                                                                                       | € 547.000,00              | € 547.000,00   | € 547.000,00   |
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 1.987.388,47            | € 1.985.656,99 | € 1.986.094,17 |

\* Le previsioni di competenza comprendono anche le spese già impegnate in esercizi precedenti, ma di competenza dell'esercizio, e le spese stanziare nel fondo pluriennale

## 3.4 Disabili

### 3.4.1 Descrizione

Il Consorzio C.I.S.A.31 intende promuovere una politica a favore dei disabili basata sui seguenti obiettivi di fondo:

- valorizzare le risorse del territorio, della famiglia, del cittadino come persona;
- garantire continuità nella presa in carico e costruzione della rete dei servizi integrata operatori/cittadinanza;
- costruire e rafforzare una rete integrata tra operatori dei vari servizi;
- promuovere le diverse forme di inserimento lavorativo di persone disabili.

A tal fine il Programma “Disabili” comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce, nei seguenti ambiti strategici:

- sostegno alla domiciliarità disabili;
- interventi educativi per disabili;
- residenzialità disabili;
- inserimenti lavorativi disabili;
- integrazione scolastica disabili.
- 

L’Area strategica “Disabili” comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce a favore delle persone disabili. Il raccordo con le missioni e i programmi di spesa del bilancio è rappresentato nella tabella seguente.

| Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11         | Progetto PEG                         | Servizi erogati                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2. Interventi per la disabilità | Sostegno alla domiciliarità disabili | <ul style="list-style-type: none"><li>• Affidamenti familiari</li><li>• Progetti vita indipendente</li><li>• Assistenza domiciliare disabili</li></ul>                                                |
|                                                   |                                 | Interventi educativi disabili        | <ul style="list-style-type: none"><li>• Educativa territoriale disabili</li><li>• Interventi per disabili sensoriali</li><li>• Centro diurno disabili</li><li>• Coordinamento diversabilità</li></ul> |
|                                                   |                                 | Residenzialità disabili              | <ul style="list-style-type: none"><li>• Inserimenti residenziali disabili</li><li>• Inserimenti residenziali ex OO.PP.</li></ul>                                                                      |

|               |                                     |                                               |                                                                                                                                                   |
|---------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                     | Inserimenti lavorativi socializzanti disabili | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Supporto all'inserimento lavorativo disabili</li> <li>• Progetti socializzanti</li> </ul>                |
|               |                                     | Personale                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Personale</li> </ul>                                                                                     |
| 4. Istruzione | 6. Servizi ausiliari all'istruzione | Integrazione scolastica disabili              | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Assistenza per l'autonomia e la comunicazione personale degli alunni (L.R. 28 del 28/12/2007)</li> </ul> |

### 3.4.2 Motivazione delle scelte

#### L'analisi del contesto

L'assunzione di scelte strategiche presuppone la preventiva analisi del contesto di riferimento, e, nel particolare, un'analisi attenta delle situazioni di disabilità in essere all'interno del territorio consortile.

Nel presente documento l'analisi è stata realizzata traendo elementi non da una unica fonte statistica: i dati sulla disabilità di seguito esposti sono stati enucleati da documentazioni di diversa origine.

In particolare, nella successiva Tabella 1 si pone evidenza sul numero di disabili presenti nelle scuole aventi sede all'interno del territorio del Consorzio, suddivise per i diversi ordini.

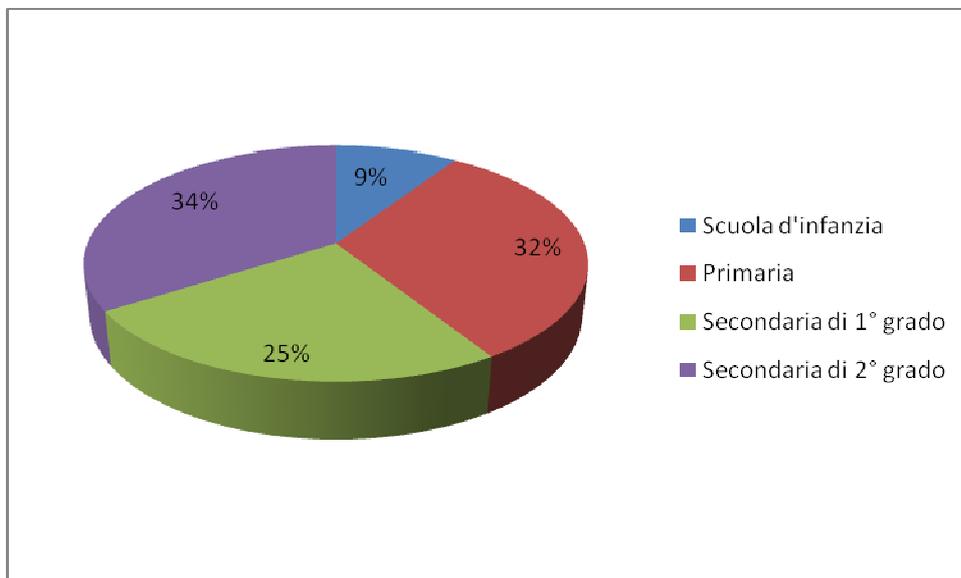
Il dato, che viene messo a confronto con il totale della popolazione studentesca, mostra, come evidenziato graficamente nella successiva 1, la maggiore percentuale di disabili si trovi nelle scuole secondarie di secondo grado (ex scuole superiori), dove risulta iscritto circa il 34% della popolazione studentesca diversamente abile di tutto il C.I.S.A.31, dato che non si discosta molto dagli iscritti alla scuola primaria (ex scuole elementari), dove gli iscritti sono il 32%, mentre il 25% risulta iscritto alle ex scuole medie (scuola secondaria di primo grado). Nelle scuole dell'infanzia è presente solo il 9% degli studenti diversamente abili.

Tali dati testimoniano una maggiore permanenza degli studenti diversamente abili nelle scuole superiori, anche oltre il limite di età scolastica.

Tabella 10 - Gli studenti diversamente abili nel territorio del consorzio- dati A.S. 2013/2014

| Tipo di scuola         | Sede                | Totale studenti | di cui disabili |
|------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| Scuola d'infanzia      | CARIGNANO           | 272             | 6               |
|                        | CARMAGNOLA          | 935             | 9               |
|                        | CASTAGNOLE PIEMONTE | 54              | 1               |
|                        | LOMBRIASCO          | 25              | 0               |
|                        | OSASIO              | 25              | 0               |
|                        | PANCALIERI          | 48              | 0               |
|                        | PIOBESI TORINESE    | 125             | 0               |
|                        | VILLASTELLONE       | 139             | 0               |
| <b>Totale</b>          |                     | <b>1623</b>     | <b>16</b>       |
| Primaria               | CARIGNANO           | 400             | 10              |
|                        | CARMAGNOLA          | 1538            | 36              |
|                        | CASTAGNOLE PIEMONTE | 119             | 3               |
|                        | LOMBRIASCO          | 34              | 0               |
|                        | OSASIO              | 54              | 0               |
|                        | PANCALIERI          | 111             | 2               |
|                        | PIOBESI TORINESE    | 178             | 1               |
|                        | VILLASTELLONE       | 245             | 3               |
| <b>Totale</b>          |                     | <b>2679</b>     | <b>55</b>       |
| Secondaria di 1° grado | CARIGNANO           | 270             | 9               |
|                        | CARMAGNOLA          | 826             | 21              |
|                        | LOMBRIASCO          | 111             | 2               |
|                        | PANCALIERI          | 141             | 2               |
|                        | PIOBESI TORINESE    | 190             | 6               |
|                        | VILLASTELLONE       | 157             | 3               |
| <b>Totale</b>          |                     | <b>1695</b>     | <b>43</b>       |
| Secondaria di 2° grado | CARIGNANO           | 1291            | 26              |
|                        | CARMAGNOLA          | 1290            | 31              |
|                        | LOMBRIASCO          | 251             | 2               |
| <b>Totale</b>          |                     | <b>2832</b>     | <b>59</b>       |

**Figura 1 - Il peso % della diversabilità nei diversi ordini di scuola**



### 3.4.3 Obiettivi

| Progetto PEG                         | Obiettivo operativo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Programmi di spesa                      | Previsioni di competenza* |                       |                     |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                         | 2016                      | 2017                  | 2018                |
| Sostegno alla domiciliarità disabili | Garantire gli interventi di sostegno alla domiciliarità, strutturando un'offerta di servizi integrati con le risorse della famiglia, del volontariato e del territorio                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 12.2 - Interventi per la disabilità     | € 289.379,24              | € 275.379,24          | € 275.379,24        |
| Interventi educativi per disabili    | Garantire il mantenimento e la realizzazione dei servizi educativi rivolti ai disabili, promuovendone l'integrazione sociale, prevedendo il supporto differenziato ai nuclei familiari, utilizzando e potenziando le risorse presenti sul territorio                                                                                                                                                                                                                         | 12.2 - Interventi per la disabilità     | € 367.600,00              | € 343.000,00          | € 343.000,00        |
| Residenzialità disabili              | Garantire l'inserimento dei disabili in strutture residenziali che rispondano ai bisogni di natura sanitaria e sociale, privilegiando il mantenimento di significativi rapporti relazionali dell'utente con la famiglia. Promuovere sinergie con istituzioni, cooperative e associazioni finalizzate a favorire risposte di residenzialità in un contesto che attualmente ne è sprovvisto per l'individuazione della soluzione più idonea per ogni disabile che ne necessita | 12.2 - Interventi per la disabilità     | € 337.000,00              | € 173.000,00          | € 173.000,00        |
| Inserimenti lavorativi disabili      | Promuovere l'integrazione sociale dei soggetti diversabili mediante attività che favoriscano lo sviluppo delle capacità relazionali in contesti lavorativi anche per coloro che non sono in possesso di abilità lavorative. Promuovere una rete di supporto alle imprese che intendono avvalersi del servizio, attraverso la collaborazione con le istituzioni del territorio                                                                                                | 12.2 - Interventi per la disabilità     | € 28.431,22               | € 23.751,23           | € 23.714,05         |
| Integrazione scolastica disabili     | Assicurare la continuità dell'offerta del servizio di assistenza per l'autonomia e la comunicazione personale degli alunni (L.R. 28 del 28/12/2007), di titolarità dei comuni, in integrazione con le istituzioni scolastiche, al fine di realizzare una integrazione sociale dei minori disabili                                                                                                                                                                            | 04.6 - Servizi ausiliari all'istruzione | € 500.000,00              | € 150.000,00          | € -                 |
| Personale                            | Garantire il pagamento degli stipendi al personale, dei compensi professionali e della distribuzione dei buoni pasto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 12.2 - Interventi per la disabilità     | € 131.000,00              | € 131.000,00          | € 131.000,00        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                         | <b>€ 1.653.410,46</b>     | <b>€ 1.096.130,47</b> | <b>€ 946.093,29</b> |

\* Le previsioni di competenza comprendono anche le spese già impegnate in esercizi precedenti, ma di competenza dell'esercizio, e le spese stanziare nel fondo pluriennale vincolato. Per informazioni più dettagliate si rimanda al paragrafo "Risorse finanziarie"

## 3.5 Minori e giovani

### 3.5.1 Descrizione

Il Consorzio C.I.S.A.31 intende promuovere una politica per i minori, i giovani e i loro nuclei familiari basata sui seguenti obiettivi:

- valorizzare le risorse del territorio, della famiglia e del cittadino come persona;
- costruire una rete di servizi integrata tra operatori e cittadinanza;
- prevenire e promuovere l'integrazione di minori e famiglie provenienti da situazioni socio culturali ed economiche differenti;
- offrire spazi e strutture quali occasioni di confronto tra persone non per forza in condizioni di disagio ed interventi di aggregazione.

A tal fine il Programma "Minori e giovani" comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce, nei seguenti ambiti strategici, corrispondenti ai progetti PEG:

- educazione ed inclusione sociale dei minori;
- residenzialità minori;
- sostegno alla domiciliarità minori.

L'area strategica "Minori e giovani" comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce a favore delle persone minori. Il raccordo con le missioni e i programmi di spesa del bilancio è rappresentato nella tabella seguente.

| Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11                               | Progetto PEG                       | Servizi erogati                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2. Interventi per l'infanzia e i minori ex asili nido | Interventi educativi per minori    | <ul style="list-style-type: none"><li>• Educativa territoriale minori</li><li>• Incontri in luogo neutro</li><li>• Centro diurno minori</li><li>• Progetti educativo – socializzanti – tirocini in ambito lavorativo</li><li>• Servizi per la famiglia e mediazione familiare</li></ul> |
|                                                   |                                                       | Residenzialità minori              | <ul style="list-style-type: none"><li>• Inserimenti residenziali minori</li><li>• Affidamenti familiari minori</li><li>• Adozioni minori</li></ul>                                                                                                                                      |
|                                                   |                                                       | Sostegno alla domiciliarità minori | <ul style="list-style-type: none"><li>• Assistenza domiciliare minori</li></ul>                                                                                                                                                                                                         |

### 3.5.2 Motivazione delle scelte

#### L'analisi del contesto

Come nel programma precedente pare opportuno fare una premessa quantitativo-statistica che permetta di dare una concezione, seppur di massima, di quello che si può definire l'universo giovanile/minorile. Si preferisce utilizzare terminologie differenziate in quanto assai raramente il concetto di "giovane" ricalca in toto il concetto di "minore". Questa discrasia, frutto dell'allungamento della speranza di vita, ha fatto sì che un concetto come "giovane" abbia mutato nel tempo il suo reale significato. Nel nostro caso abbiamo assunto per minore il suo legale significato, ossia con una età inferiore ai 18 anni, mentre per giovane abbiamo inteso quei residenti con un'età inferiore ai 25 anni, anno in cui, mediamente, un ragazzo, terminato il percorso universitario, inizia a lavorare.

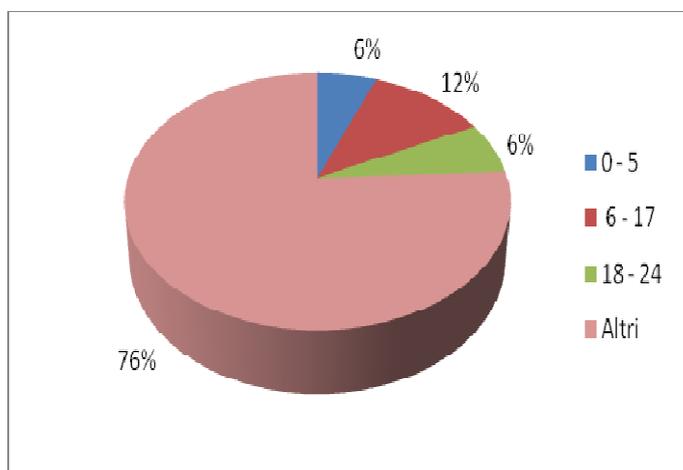


Figura 1 - Composizione dei minori e dei giovani in % e confronto con la popolazione – Dato 2014

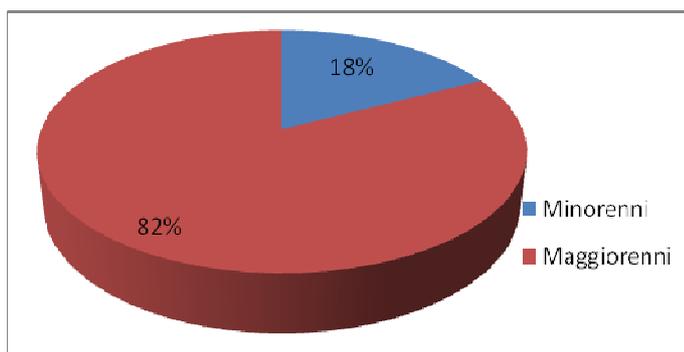


Figura 2 – Raffronto in % tra minori e resto della popolazione – Dato 2014

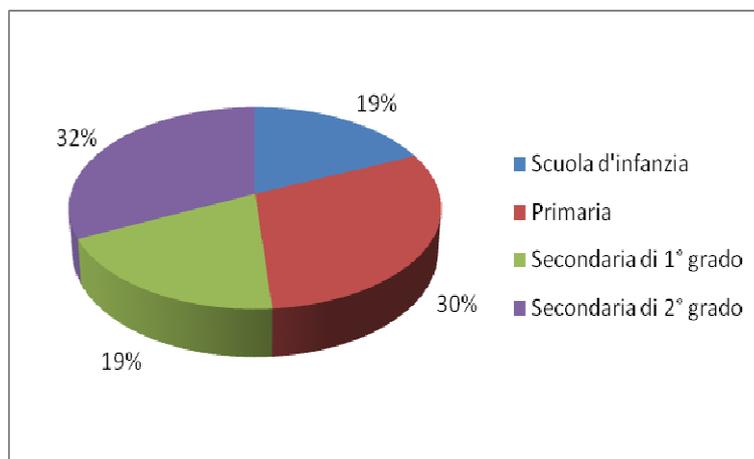
Addentrando nell'analisi dell'universo giovanile e minorile, la pone in relazione il peso che le singole classi di età "giovanile" hanno sul totale della popolazione del Consorzio Intercomunale, da cui si evince che il 24% della popolazione ha meno di 25 anni.

Con maggiore specificità, dalla Figura 2 si evince che di quel 24% di cui si accennava precedentemente il 18% è minorenne.

Considerando ora la popolazione studentesca, la Figura 3 mette in risalto la composizione della stessa, ossia:

- il 19% della popolazione studentesca è iscritto ad una delle scuole dell'infanzia del territorio del C.I.S.A.31;
- il 30% è iscritto alla scuola primaria (le ex scuole elementari);
- il 19% risulta iscritto alla scuola media (ora scuola secondaria di primo grado), mentre
- il 32% è iscritto alla scuola secondaria di secondo grado (le vecchie superiori).

**Figura 3 - Composizione degli studenti per grado di istruzione – A.S. 2013/2014**



### 3.5.3 Obiettivi

| Progetto PEG                       | Obiettivo operativo                                                                                                                                                      | Programmi di spesa                                        | Previsioni di competenza* |              |              |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
|                                    |                                                                                                                                                                          |                                                           | 2016                      | 2017         | 2018         |
| Interventi educativi per minori    | Diversificare l'offerta di interventi educativi rivolti ai minori per garantire risposte idonee ai bisogni emergenti sul territorio                                      | 12.1 - Interventi per l'infanzia e i minori ex asili nido | € 234.500,00              | € 234.500,00 | € 234.500,00 |
| Residenzialità minori              | Promuovere e favorire l'utilizzo di servizi innovativi a sostegno della residenzialità dei minori che siano alternativi agli inserimenti in strutture residenziali       | 12.1 - Interventi per l'infanzia e i minori ex asili nido | € 460.226,50              | € 162.726,50 | € 162.326,50 |
| Sostegno alla domiciliarità minori | Garantire gli interventi a sostegno della domiciliarità strutturando un'offerta di servizi, in integrazione con la famiglia, il volontariato e le risorse del territorio | 12.1 - Interventi per l'infanzia e i minori ex asili nido | € 3.000,00                | € 3.000,00   | € 3.000,00   |
|                                    |                                                                                                                                                                          |                                                           | € 697.726,50              | € 400.226,50 | € 399.826,50 |

\* Le previsioni di competenza comprendono anche le spese già impegnate in esercizi precedenti, ma di competenza dell'esercizio, e le spese stanziare nel fondo pluriennale vincolato. Per informazioni più dettagliate si rimanda al paragrafo "Risorse finanziarie"

## 3.6 Anziani

### 3.6.1 Descrizione

Il Consorzio C.I.S.A.31 intende promuovere una politica a favore degli anziani, basata sui seguenti obiettivi di fondo:

- attivare strategie di integrazione sociale che consentano agli anziani di conservare e valorizzare il loro ruolo sociale, dando continuità al coordinamento case di riposo e scuole;
- valorizzare le risorse del territorio, della famiglia, del cittadino come persona mediante: ospitalità diurna di anziani affetti da sindrome demenziale presso strutture autorizzate;
- garantire progettazioni nell'ambito della lunga assistenza ed erogazione di assegni di cura;
- garantire la continuità della presa in carico mediante dimissioni protette e ricoveri di sollievo;
- garantire servizi di qualità per la residenzialità nel territorio di appartenenza;
- consolidare la rete integrata dei servizi a favore della popolazione anziana

A tal fine il Programma "Anziani" comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce, nei seguenti ambiti strategici:

- Residenzialità anziani;
- Sostegno alla rete territoriale anziani;
- Interventi di sostegno alla domiciliarità anziani;
- Interventi alternativi all'istituzionalizzazione anziani.

L'area strategica "Anziani" comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce a favore delle persone minori. Il raccordo con le missioni e i programmi di spesa del bilancio è rappresentato nella tabella seguente.

| Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11       | Progetto PEG                                             | Servizi erogati                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2. Interventi per gli anziani | Interventi di sostegno alla domiciliarità anziani        | <ul style="list-style-type: none"><li>• Assistenza domiciliare anziani</li><li>• Affidamenti familiari anziani</li><li>• Pasti a domicilio</li><li>• Telesoccorso e Teleassistenza</li></ul> |
|                                                   |                               | Residenzialità anziani                                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Inserimenti residenziali anziani</li></ul>                                                                                                           |
|                                                   |                               | Sostegno alla rete territoriale                          | <ul style="list-style-type: none"><li>• Coordinamento case di riposo</li><li>• Iniziative per anziani ed Alzheimer</li></ul>                                                                 |
|                                                   |                               | Interventi alternativi all'istituzionalizzazione anziani | <ul style="list-style-type: none"><li>• Contributi economici a sostegno domiciliarità</li></ul>                                                                                              |

|  |  |  |                               |
|--|--|--|-------------------------------|
|  |  |  | anziani non autosufficienti   |
|  |  |  | • Ricoveri di sollievo        |
|  |  |  | • Ospitalità semiresidenziale |

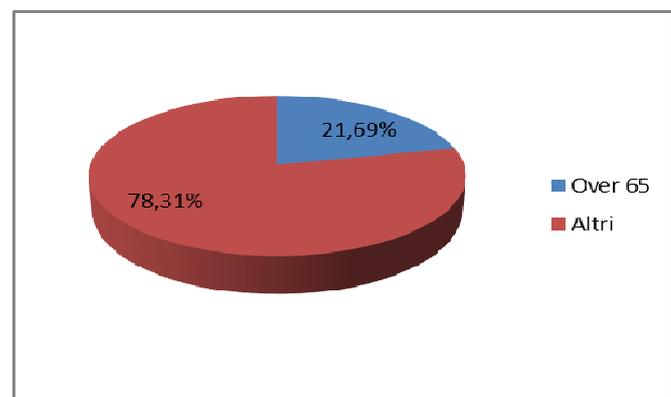
### 3.6.2 Motivazione delle scelte

#### L'analisi del contesto

Dall'analisi statistica della popolazione anziana, che si configura come approfondimento di quanto già visto nella sezione 1, emerge un quadro abbastanza delineato della situazione della terza e della quarta età all'interno del territorio di riferimento del Consorzio Intercomunale C.I.S.A.31.

Nelle rielaborazioni a seguire sono stati utilizzati diversi concetti di anziano. In taluni casi per anziani sono intesi i residenti con una età anagrafica superiore ai 65 anni.

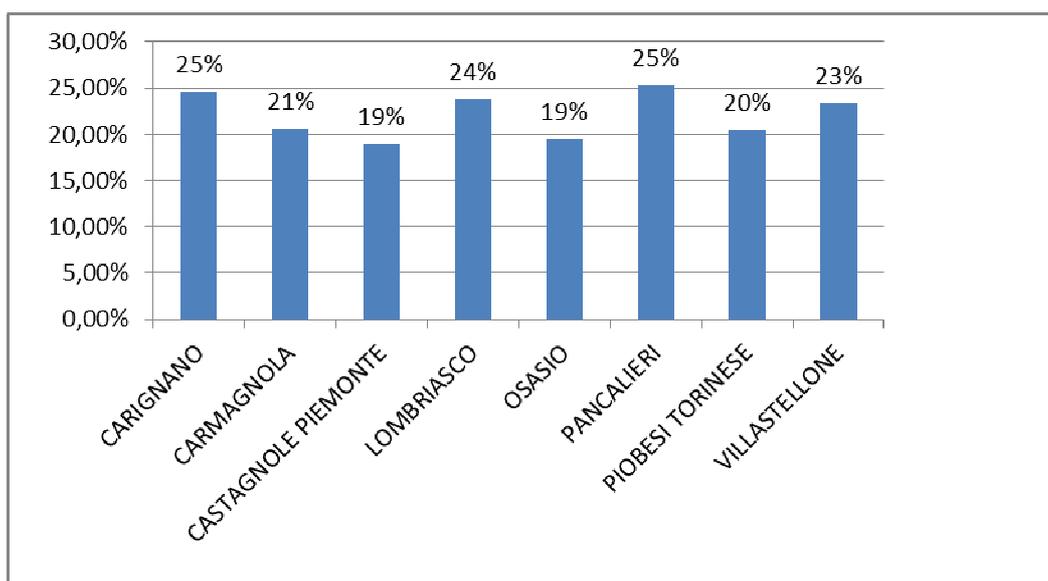
**Figura 1 - Confronto in % tra la popolazione con età superiore ai 65 anni (maschi + femmine) e resto della popolazione – Dato 2014**



In è stata posta a confronto la popolazione con 65 anni o più con il resto della popolazione, da cui si mette in evidenza un peso percentuale degli anziani pari al 21,69% della popolazione residente totale.

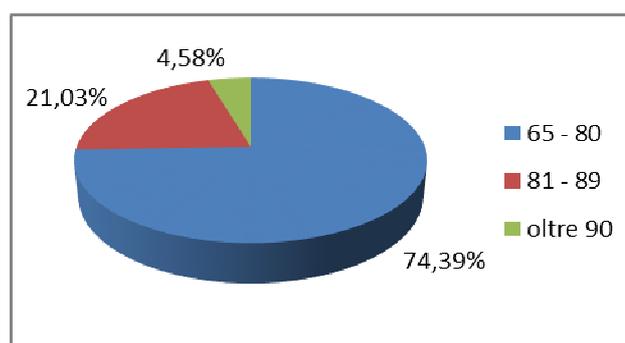
Approfondendo tale dato in Figura 2 si nota come alcuni Comuni consorziati abbiano un peso percentuale della popolazione anziana inferiore al dato del C.I.S.A, (Castagnole, Osasio e Piobesi) mentre altri facciano registrare dati nettamente superiori al valore consolidato: è il caso di Carignano, Lombriasco, Pancalieri e Villastellone.

**Figura 2 – Peso in % della popolazione anziana sul totale della popolazione per i singoli comuni consorziati – Dato 2014**



In sostanza si parla di 11.519 anziani di cui circa il 75% (8.569) di età compresa tra i 65 e gli 80 anni, il restante 25%, pari a 2.950 unità, ha un'età superiore agli 80 anni. (Figura 3)

**Figura 3 – Composizione in % della popolazione anziana (fasce d'età) – Dato 2014**



Si riportano a seguire alcuni dati significativi rispetto alla situazione di soggetti anziani non autosufficienti, estrapolati dal documento PAT relativo all'anno 2015, predisposto dal Distretto dell'A.S.L. TO5 di Carmagnola.

|                     | Indice di vecchiaia |
|---------------------|---------------------|
| Carmagnola          | 134,8               |
| Carignano           | 172,1               |
| Castagnole Piemonte | 121,3               |
| Lombriasco          | 219,3               |
| Osasio              | 128,9               |
| Pancalieri          | 197,7               |
| Piobesi Torinese    | 133,3               |
| Villastellone       | 166,8               |

L'indice di vecchiaia rappresenta il grado di invecchiamento di una popolazione. E' il rapporto percentuale tra il numero degli ultrassessantacinquenni ed il numero dei giovani fino a 14 anni. Ad esempio, nel 2015 l'indice di vecchiaia va dai 219,3 anziani ogni 100 giovani del Comune di Lombriasco ai 121,3 anziani ogni 100 giovani del Comune di Castagnole Piemonte.

Dati al 01/01/2015

Sul territorio sono presenti le seguenti strutture per l'assistenza agli anziani:

| <b>RESIDENZIALI</b>                                   |                                                     |                           |                             |                                           |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Denominazione</b>                                  | <b>Indirizzo</b>                                    | <b>Tipologia</b>          | <b>P.L.</b>                 | <b>Stato accreditamento</b>               |
| <b>PENSIONATO REGINA ELENA</b>                        | Via Pinerolo, 61<br>10060 Pancalieri                | RSA                       | 34                          | SI                                        |
| <b>CASA DI RIPOSO BEATO BOCCARDO</b>                  | Via Roma, 11<br>10060 Pancalieri                    | RSA                       | 59                          | SI                                        |
| <b>OPERA PIA FACCIO FRICHERI</b>                      | Via Silvio Pellico, 47<br>10041 Carignano           | RSA                       | 25                          | SI                                        |
| <b>RESIDENZA ANNI AZZURRI</b>                         | Via Bornaesio, 22<br>10042 Carmagnola               | RSA                       | 102                         | SI                                        |
| <b>OSPEDALE CRONICI FONDAZIONE QUARANTA</b>           | Via San Remigio, 46<br>10041 Carignano              | RSA                       | 40                          | SI                                        |
| <b>RESIDENZA VILLA SERENA</b>                         | Via Valobra, 197<br>10042 Carmagnola                | RSA                       | 26                          | SI                                        |
| <b>RESIDENZA ASSISTENZIALE ALBERGO DI SANTA CROCE</b> | Via Assom, 4<br>10029 Villastellone                 | RAF in regime transitorio | 28                          | SI                                        |
| <b>CASA DI RIPOSO TEOLOGO SALOMONE</b>                | Corso Italia, 9<br>10040 Piobesi Torinese           | RSA                       | 11                          | SI                                        |
| <b>CASA DI RISPOSO SAN G.B. COTTOLENGO</b>            | Via Fratelli Vercelli, 42<br>10042 Carmagnola       | RSA                       | 20                          | SI                                        |
| <b>RESIDENZA SERENI ORIZZONTI CARMAGNOLA</b>          | Via S. Francesco di Sales, 58/4<br>10022 Carmagnola | RSA                       | 62 + 2 di pronto intervento | SI                                        |
| <b>RESIDENZA ANNI AZZURRI</b>                         | Via Bornaesio, 22<br>10042 Carmagnola               | NAT                       | 20                          | SI                                        |
| <b>SEMIRESIDENZIALI</b>                               |                                                     |                           |                             |                                           |
| <b>RESIDENZA ANNI AZZURRI</b>                         | Via Bornaesio, 22 Carmagnola                        | C.D.I.                    | 10                          | Autorizzato, NON ACCREDITATO              |
| <b>COTTOLENGO</b>                                     | Via F.lli Vercelli 42 Carmagnola                    | C.D.I.                    | 20                          | NO (solo autorizzazione al funzionamento) |

### Semiresidenzialità

Nel periodo 1° gennaio – 31 dicembre 2014 le giornate di degenza sono state

|                                                                                       |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                             | <b>876</b> |
| <b>Distinto come segue</b>                                                            |            |
| a favore anziani non autosufficienti affetti dal morbo di Alzheimer C.D.A.A./C.D.A.I. | <b>508</b> |

Gli inserimenti effettuati nel corso del 2014 sono stati complessivamente 2, di cui 1 presso il Centro Diurno Alzheimer dell'RSA Latour e l'altro presso il CDAA Orfanelle di Chieri.

Al 31/12/2014 erano inseriti 2 utenti.

La spesa sostenuta per la semiresidenzialità è stata pari a complessivi € 42.924,00.

Alla stessa data non erano presenti anziani in attesa di inserimento semiresidenziale.

### Il Nucleo Distrettuale Continuità delle Cure (NDCC)

Nel servizio sono presenti sia operatori sanitari ed amministrativi del Distretto (i 2 dirigenti medici, la Coordinatrice delle cure domiciliari, l'Assistente sanitaria, il Coordinatore Amministrativo ed un'Assistente Amministrativa del Distretto) che le assistenti sociali dello Sportello Unico per la Non Autosufficienza. Nessun operatore è dedicato esclusivamente al NDCC.

I pazienti fragili segnalati dagli Ospedali nella fase di dimissione sono stati **83: 52** da Reparti per acuti, e **31** da Reparti di Lungodegenza, case di cura ed RSA.

Gli interventi proposti sono stati:

-ricoveri in RSA temporanei ( N. casi **12**) o definitivi ( N. casi **6**)

-programmi di Cure domiciliari (ADI n. casi **38**, Servizio infermieristico domiciliare n. **14** casi).

In **9** casi non è stato possibile attivare l'intervento per decesso del paziente prima delle dimissioni.

### 3.6.3 Obiettivi

| Progetto PEG                                             | Obiettivo operativo                                                                                                                                                                                                                                                                  | Programmi di spesa                | Previsioni di competenza* |              |              |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                   | 2016                      | 2017         | 2018         |
| Interventi di sostegno alla domiciliarità anziani        | Garantire gli interventi a sostegno della domiciliarità strutturando un'offerta di servizi, in integrazione con la famiglia, il volontariato e le risorse del territorio                                                                                                             | 12.3 - Interventi per gli anziani | € 238.117,00              | € 209.500,00 | € 209.500,00 |
| Residenzialità anziani                                   | Garantire la collocazione di anziani non autosufficienti che ne fanno richiesta, in strutture rispondenti alle condizioni socio-sanitarie dei medesimi, privilegiando quelle in grado di garantire il mantenimento di significativi rapporti relazionali dell'utente con la famiglia | 12.3 - Interventi per gli anziani | € 178.720,00              | € 51.000,00  | € 51.000,00  |
| Sostegno alla rete territoriale                          | Sostenere istituzioni e associazioni che operano sul territorio al fine di garantirne una rete integrata per la risoluzione di problematiche socio assistenziali con riferimento a fasce di utenza specifiche                                                                        | 12.3 - Interventi per gli anziani | € 8.416,00                | € 2.500,00   | € 2.500,00   |
| Interventi alternativi all'istituzionalizzazione anziani | Strutturare servizi integrati rivolti agli anziani, finalizzati all'attivazione di interventi alternativi all'istituzionalizzazione fornendo sostegno ai nuclei familiari che si occupano della cura del proprio congiunto                                                           | 12.3 - Interventi per gli anziani | € 298.800,00              | € 326.900,00 | € 326.900,00 |
|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                   | € 724.053,00              | € 589.900,00 | € 589.900,00 |

\* Le previsioni di competenza comprendono anche le spese già impegnate in esercizi precedenti, ma di competenza dell'esercizio, e le spese stanziare nel fondo pluriennale vincolato. Per informazioni più dettagliate si rimanda al paragrafo "Risorse finanziarie"

## 3.7 Contrasto alla povertà ed inclusione sociale

### 3.7.1 Descrizione

Il Consorzio C.I.S.A.31 intende promuovere una politica per gli adulti in condizioni di disagio e i nuclei familiari con minori in carico, mediante:

- l'individuazione delle criticità espresse dal territorio per prevenire le emergenze socio-economiche;
- l'attivazione di interventi a sostegno di bisogni improvvisi e temporanei legati all'emergenza abitativa;
- il reperimento di risorse abitative facilitate;
- la sensibilizzazione e l'incentivazione del territorio, finalizzate all'attivazione di inserimenti nel mercato del lavoro per favorire l'occupazione.

A tal fine il Programma "Contrasto alla povertà ed inclusione sociale" comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce, nei seguenti ambiti strategici:

- Sostegno economico e contrasto alla povertà;
- Interventi a favore degli immigrati;
- Interventi a sostegno dell'inclusione sociale.

L'area strategica "Contrasto alla povertà ed inclusione sociale" comprende i servizi e gli interventi che il C.I.S.A.31 gestisce a favore delle persone che versano in condizioni di disagio. Il raccordo con le missioni e i programmi di spesa del bilancio è rappresentato nella tabella seguente.

| Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11                                    | Progetto PEG                                  | Servizi erogati                                                                                              |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2. Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | Interventi a sostegno dell'inclusione sociale | • Interventi a sostegno dell'inclusione sociale                                                              |
|                                                   |                                                            | Sostegno economico e contrasto alla povertà   | • Assistenza economica<br>• Anticipi per indennità di accompagnamento<br>• Interventi di emergenza abitativa |
|                                                   |                                                            | Interventi a favore degli immigrati           | • Mediazione culturale e linguistica                                                                         |

### 3.7.2 Motivazione delle scelte

Nel procedere all'analisi del contesto di questo programma "Contrasto alla povertà ed inclusione sociale" occorre necessariamente prendere in considerazione i dati relativi al mondo del lavoro già analizzati nella sezione 1.4 "Situazione economica".

### 3.7.3 Obiettivi

| Progetto PEG                                  | Obiettivo operativo                                                                                                                                                                                                                                          | Programmi di spesa                                             | Previsioni di competenza* |              |              |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                | 2016                      | 2017         | 2018         |
| Interventi a sostegno dell'inclusione sociale | Strutturare un sistema integrato di servizi che, con il coinvolgimento della rete dei comuni, delle associazioni datoriali e del volontariato, garantisca interventi volti a sostenere l'autonomia dei cittadini e l'avviamento al lavoro delle fasce deboli | 12.4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | € -                       | € -          | € -          |
| Sostegno economico e contrasto alla povertà   | Garantire interventi di sostegno economico e di integrazione sociale differenziati e coerenti con le esigenze e le tipologie di bisogni emergenti sul territorio                                                                                             | 12.4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | € 319.000,00              | € 304.000,00 | € 304.000,00 |
| Interventi a favore degli immigrati           | Consolidare i servizi a sostegno della popolazione immigrata, promuovendo un'azione di coordinamento delle istituzioni pubbliche e private che operano sul territorio                                                                                        | 12.4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | € 12.000,00               | € 10.000,00  | € 10.000,00  |
|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                | € 331.000,00              | € 314.000,00 | € 314.000,00 |

*\* Le previsioni di competenza comprendono anche le spese già impegnate in esercizi precedenti, ma di competenza dell'esercizio, e le spese stanziare nel fondo pluriennale vincolato. Per informazioni più dettagliate si rimanda al paragrafo "Risorse finanziarie"*

## 3.8 Governance interna ed esterna

### 3.8.1 Descrizione

Il presente programma esplicita le strategie mirate al funzionamento generale del Consorzio e al governo del sistema integrato dei servizi e degli interventi sociali.

Ad esso fanno riferimento le scelte inerenti l'assetto istituzionale e il coordinamento del sistema integrato dei servizi sul territorio, l'assetto organizzativo, quello tecnico – patrimoniale, la gestione economico-finanziaria, i sistemi informativi e tutti i servizi generali volti al funzionamento delle strutture del Consorzio.

L'obiettivo fondamentale di questo progetto è garantire la definizione e la gestione di un sistema integrato di interventi e servizi sociali, consolidando la rete a livello istituzionale e territoriale al fine di meglio strutturare i servizi, mediante una programmazione partecipata volta al conseguimento degli obiettivi strategici.

Tra gli obiettivi strategici dell'Ente in quest'ambito, la realizzazione di progetti formativi aventi tematiche diversificate, tra cui:

- Pianificazione, programmazione e integrazione dei sistemi informativi socio-assistenziali;
- Partecipazione attiva nella definizione delle politiche sociali a livello locale;
- Partecipazione alle attività promosse dal Coordinamento Diversabilità.

Raccordo con i progetti PEG e i servizi erogati:

| Missione D.Lgs. 118/11                            | Programma D.Lgs. 118/11                                                                                                         | Progetto PEG                                                        | Servizi erogati                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10. Risorse umane                                                                                                               | Gestione e sviluppo delle risorse umane                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione personale dipendente e formazione permanente</li> <li>• Programmazione e selezione del personale</li> </ul>                            |
| 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                                                   | Comunicazione interna, esterna ed accesso agli atti                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• U.R.P. e Sportello di Informazione Sociale</li> </ul>                                                                                             |
| 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01.01 Organi istituzionali<br>12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido<br>12.02 Interventi per la disabilità | Pianificazione e gestione del sistema integrato dei servizi sociali | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Convenzioni e contributi ad associazioni del territorio</li> <li>• Piano di Zona</li> <li>• Pianificazione e progettazione dei servizi</li> </ul> |
| 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01. Organi istituzionali<br>02. Segreteria generale                                                                             | Organi istituzionali<br>Personale                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Organi istituzionali</li> <li>• Personale</li> </ul>                                                                                              |
| 12. Diritti sociali,                              | 07. Programmazione                                                                                                              |                                                                     |                                                                                                                                                                                            |

|                              |                                                          |  |  |
|------------------------------|----------------------------------------------------------|--|--|
| politiche sociali e famiglia | e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali |  |  |
|------------------------------|----------------------------------------------------------|--|--|

### 3.8.2 Motivazione delle scelte

L'area strategica riveste fondamentale importanza in quanto costituisce sostanzialmente il governo gestionale dell'Ente e presidia la gestione della funzione socio-assistenziale gestita per conto dei comuni consorziati. L'evoluzione della realtà sociale di questi ultimi anni richiede un particolare investimento nella programmazione partecipata, in quanto i numerosi cambiamenti intervenuti mobilitano, a livello locale, una continua ridefinizione e precisazione degli interventi, stante anche il non corrispondente aumento delle risorse a disposizione.

L'invecchiamento della popolazione e il contestuale allungamento della vita determinano un accrescimento di bisogni legati alla non autosufficienza e la necessità di definire risposte che coniughino qualità della vita per le persone utilizzatrici e sostenibilità dei servizi per la comunità locale.

La crisi economica ha messo in evidenza l'inasprirsi delle situazioni dei nuclei a rischio di fragilità sociale, l'aumento di fenomeni legati alla perdita di sicurezze economiche (difficoltà nelle cure genitoriali, aumento di conflittualità e in alcuni casi agiti di violenza, impoverimento e fragilità abitativa ecc...)

La presenza di un'ondata migratoria con caratteristiche completamente diverse da quelle precedenti, caratterizzata dallo status di rifugiati politici apre un ulteriore ripensamento dei servizi.

A fianco alle problematiche sociali emergenti il nuovo disegno dei servizi che a livello regionale e nazionale si va delineando comporta un impegno istituzionale notevole in termini di partecipazione ai relativi processi in fase di costruzione.

### 3.8.3 Obiettivi

| Progetto PEG                                                        | Obiettivo operativo                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Programmi di spesa                                                                                                                    | Previsioni di competenza* |              |              |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                       | 2016                      | 2017         | 2018         |
| Gestione e sviluppo delle risorse umane                             | Garantire la funzionalità dell'ente nell'ottica della valorizzazione delle risorse umane e della razionalizzazione della spesa di personale                                                                                                                                                         | 01.10 - Risorse umane                                                                                                                 | € 5.850,00                | € 5.850,00   | € 5.850,00   |
| Comunicazione interna, esterna ed accesso agli atti                 | Garantire l'esercizio dei diritti di informazione, di accesso e di partecipazione. Agevolare l'utilizzo dei servizi offerti dal Consorzio                                                                                                                                                           | 12.7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali                                                       | € 192.723,52              | € 192.723,52 | € 192.723,52 |
| Pianificazione e gestione del sistema integrato dei servizi sociali | Garantire la definizione e la gestione di un sistema integrato di interventi e servizi sociali, mediante l'attivazione di una rete a livello istituzionale e territoriale che consenta di strutturare i servizi in relazione agli obiettivi definiti, nell'ambito di una programmazione partecipata | 01.01 - Organi istituzionali<br>12.01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido<br>12.02 - Interventi per la disabilità | € 33.500,00               | € 33.500,00  | € 33.500,00  |
| Organi istituzionali                                                | Garantire il pagamento dei compensi agli organi istituzionali                                                                                                                                                                                                                                       | 01.01 - Organi istituzionali                                                                                                          | € 17.269,00               | € 17.269,00  | € 17.269,00  |
| Personale                                                           | Garantire il pagamento degli stipendi al personale, dei compensi professionali e della distribuzione dei buoni pasto                                                                                                                                                                                | 12.07 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali                                                      | € 334.000,00              | € 334.000,00 | € 334.000,00 |
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                       | € 583.342,52              | € 583.342,52 | € 583.342,52 |

\* Le previsioni di competenza comprendono anche le spese già impegnate in esercizi precedenti, ma di competenza dell'esercizio, e le spese stanziare nel fondo pluriennale

**Figura 2 - Tabella riassuntiva - La spesa complessiva per Programmi**

| Programma              | Titolo         | Intervento              | anno 2016           |
|------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|
| Disabili               | Spesa corrente | Acquisto beni e materie | 1.000,00            |
|                        |                | Prestazioni di servizi  | 986.100,00          |
|                        |                | Trasferimenti           | 535.310,46          |
| <b>Totale disabili</b> |                |                         | <b>1.522.410,46</b> |

| Programma                      | Titolo         | Intervento                | anno 2016         |
|--------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------|
| Minori e giovani               | Spesa corrente | Acquisto beni e materie   | 500,00            |
|                                |                | Prestazioni di servizi    | 558.500,00        |
|                                |                | Utilizzo di beni di terzi | 7.726,50          |
|                                |                | Trasferimenti             | 131.000,00        |
| <b>Totale minori e giovani</b> |                |                           | <b>697.726,50</b> |

| Programma             | Titolo         | Intervento             | anno 2016         |
|-----------------------|----------------|------------------------|-------------------|
| Anziani               | Spesa corrente | Prestazioni di servizi | 255.053,00        |
|                       |                | Trasferimenti          | 469.000,00        |
| <b>Totale anziani</b> |                |                        | <b>724.053,00</b> |

| Programma                       | Titolo         | Intervento             | anno 2016         |
|---------------------------------|----------------|------------------------|-------------------|
| Contrasto Povertà               | Spesa corrente | Prestazioni di servizi | 12.000,00         |
|                                 |                | Trasferimenti          | 319.000,00        |
| <b>Totale contrasto povertà</b> |                |                        | <b>331.000,00</b> |

| Programma                                   | Titolo                                          | Intervento                                                            | anno 2016           |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Governance e servizi generali               | Spesa corrente                                  | Personale                                                             | 655.204,00          |
|                                             |                                                 | Acquisto beni e materie                                               | 39.000,00           |
|                                             |                                                 | Prestazioni di servizi                                                | 386.842,52          |
|                                             |                                                 | Utilizzo di beni di terzi                                             | 32.534,86           |
|                                             |                                                 | Trasferimenti                                                         | 45.330,00           |
|                                             |                                                 | Interessi passivi                                                     | 3.000,00            |
|                                             |                                                 | Imposte tasse                                                         | 44.500,00           |
|                                             |                                                 | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                   | 2.671,63            |
|                                             |                                                 | Fondo di riserva                                                      | 25.000,00           |
|                                             | Spesa in conto capitale                         | Acquisto di beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche | 5.000,00            |
|                                             | Spese per rimborso prestiti                     | Rimborso per anticipazioni di cassa                                   | 915.647,98          |
|                                             | Spese per servizi per conto terzi               | Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale                  | 168.000,00          |
|                                             |                                                 | Ritenute erariali                                                     | 216.000,00          |
|                                             |                                                 | Altre ritenute al personale per conto terzi                           | 25.000,00           |
|                                             |                                                 | Restituzione di depositi cauzionali                                   | 8.000,00            |
|                                             |                                                 | Spese per servizi per conto terzi                                     | 100.000,00          |
|                                             |                                                 | Anticipazione di fondi per il servizio economato                      | 10.000,00           |
|                                             | Restituzione di depositi per spese contrattuali | 20.000,00                                                             |                     |
| <b>Totale governance e servizi generali</b> |                                                 |                                                                       | <b>2.701.730,99</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                   |                                                 |                                                                       | <b>5.976.920,95</b> |

**Figura 2 – Spese 2016 per programmi**

| <b>PROGRAMMI</b>                             | <b>SPESA TOTALE ANNO 2016</b><br>(comprensiva dei costi generali imputati ai programmi di competenza) | <b>SPESA TOTALE %</b> |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Disabili*                                    | 1.804.207,96                                                                                          | 39,97                 |
| Minori e Giovani                             | 889.939,96                                                                                            | 19,71                 |
| Anziani                                      | 914.263,19                                                                                            | 20,25                 |
| Contrasto alla povertà ed inclusione sociale | 521.104,71                                                                                            | 11,54                 |
| Governance e spese generali                  | 384.757,15                                                                                            | 8,52                  |
| <b>TOTALE PROGRAMMI</b>                      | <b>4.514.272,97</b>                                                                                   | <b>100,00</b>         |

| <b>Partite di giro</b>        | <b>Anno 2016</b>    |
|-------------------------------|---------------------|
| Servizi c/terzi               | 547.000,00          |
| Anticipazione di cassa        | 915.647,98          |
| <b>Totale Partite di giro</b> | <b>1.462.647,98</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>     | <b>5.976.920,95</b> |

### Programmi

**Disabili\*:** il programma disabili include il servizio di integrazione scolastica, a totale carico dei comuni, conseguentemente il programma risulta così suddiviso: **programma disabili 28,89% - servizio di integrazione scolastica 11,08%**).

**Governance e Spese Generali:** il programma include le seguenti spese:

**gestione e sviluppo delle risorse umane:** include le spese per la formazione del personale a carico dell'Ente;

**organi istituzionali:** comprende il compenso per il Revisore dei Conti;

**personale:** sono le spese di personale amministrativo comprensivo di oneri, imposte (IRAP), convenzioni con altri enti;

**spese generali di funzionamento:** include le spese generali necessarie al funzionamento dell'Ente, (tra cui spese per automezzi, spese per assicurazioni, canoni e noleggi d'uso, interessi passivi) relativamente alla quota di competenza della struttura

**sedi:** costi relativi a canoni di locazione ed utenza della sede amministrativa.

## **4 ALTRE INFORMAZIONI**

## **4.5 Programmazione del fabbisogno di personale**

Programma del fabbisogno di personale

## 4.6 Strumenti di rendicontazione ai cittadini

Il principio contabile applicato della programmazione stabilisce che devono essere indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Per il Consorzio di servizi sociali, il piano programma è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente. Esso, infatti, esplicita gli obiettivi strategici ed operativi che l'ente intende realizzare nel corso del triennio di riferimento del bilancio di previsione, in coerenza con il quadro normativo nazionale e regionale, gli obiettivi di finanza pubblica definiti a livello nazionale, la programmazione regionale, il piano di zona e gli indirizzi generali forniti dall'Assemblea consortile.

Gli strumenti di monitoraggio e rendicontazione permettono di comprendere se attraverso la pianificazione strategica e i programmi operativi l'ente è in grado di rispettare gli impegni assunti nei confronti dei comuni consorziati.

L'ente renderà il proprio operato in maniera sistematica e trasparente attraverso i seguenti strumenti:

- la ricognizione dello stato di attuazione dei programmi;
- il rendiconto e l'allegata relazione sulla gestione (comprendente il consuntivo del piano programma);
- la relazione della performance (quale consuntivo del PEG).

## **SEZIONE 5**

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI  
DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E  
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

## 4.2 CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Per l'anno 2015 l'Assemblea consortile aveva confermato i seguenti 5 programmi:

- 1- disabili
- 2- anziani
- 3- minori e giovani
- 4- contrasto alla povertà ed inclusione sociale
- 5- governance e servizi generali

Si procede ora alla loro disamina sintetica, ai sensi dell'art. 170 del D. Lgs. n. 267/2000.

I dati attinenti i servizi erogati sono stati rilevati al 30.11.2015.

### PROGRAMMA N. 1- DISABILI

#### 4- Sostegno alla Domiciliarità Disabili:

| SERVIZIO                          | UTENTI/PROGETTI |
|-----------------------------------|-----------------|
| - Affidamenti familiari disabili  | 62              |
| - Assistenza domiciliare disabili | 23              |
| - Progetti di "Vita indipendente" | 8               |

#### **Punti di forza**

Si sono garantiti i servizi di affidamento e assistenza domiciliare soddisfacendo la richiesta dell'utenza: allo stato attuale non risultano soggetti in lista di attesa. I progetti vengono approvati dalla commissione dell'U.M.V.D. (Unità multidisciplinare di valutazione della disabilità) del Distretto dell'A.S.L.TO5. La gestione dei fondi ex D.G.R. 56-13332/2010, per la quale il C.I.S.A.31 è ente capofila, è stata realizzata in coordinamento con il Distretto sanitario: le risorse sopracitate sono state utilizzate per gli interventi di affidamento e di assistenza domiciliare, che garantiscono la possibilità di permanenza al domicilio del disabile.

La compartecipazione al costo del servizio è avvenuta in base alla situazione ISEE, rimanendo invariata per tutti gli utenti una compartecipazione minima pari a € 2,00 orari.

E' proseguito il monitoraggio ed il supporto per i 4 progetti di "Vita indipendente" avviati con finanziamento regionale, inoltre il C.I.S.A.31, su presentazione di un progetto, ha ottenuto nel 2014 un finanziamento dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali - Direzione Generale per l'inclusione e le politiche sociali - Divisione IV, per l'avvio di n. 4 nuovi progetti, con validità di un anno, che si sono realizzati nel corso del 2015. Il C.I.S.A.31 ha nuovamente aderito al bando Ministeriale, al fine di dare continuità ai progetti già in atto, introducendone 2 nuovi.

#### 4- Interventi Educativi Per Disabili:

| SERVIZIO                             | UTENTI/PROGETTI                                  |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
| - Educativa territoriale disabili    | 40                                               |
| - Interventi per disabili sensoriali | 10                                               |
| - Centro diurno disabili             | 31 (di cui 7 fuori territorio consortile)        |
| - Coordinamento Diversabilità        | Enti Locali, Scuole, Associazioni e Volontariato |

#### Punti di forza

Gli interventi educativi prevedono la possibilità di effettuare esperienze in integrazione, oltre ad offrire supporto e sostegno alla famiglia nella gestione del figlio disabile.

E' proseguita la gestione di alcuni interventi di educativa territoriale da parte del personale educativo dipendente, già adibito al servizio inserimenti lavorativi disabili, in ottemperanza a quanto disposto dal C.d.A. con atto n.12/2012.

Tale personale ha inoltre gestito n. 2 laboratori rivolti a giovani soggetti disabili del territorio, che non fruiscono di servizi da parte del C.I.S.A.31, finalizzati ad approfondire le loro capacità manuali ed intellettive, per una più appropriata progettualità futura nei loro confronti.

Si è garantito l'inserimento delle persone disabili presso il Centro diurno, a seguito valutazione U.M.V.D., raggiungendo la capienza massima di 20 a tempo pieno. E' attualmente in lista di attesa per l'inserimento in un centro diurno n.1 soggetto disabile.

Sono proseguiti gli incontri del Coordinamento Diversabilità, con cadenza bimensile, programmando alcuni interventi, realizzati nel mese di ottobre, quali i laboratori di espressione corporea e teatrale nelle scuole del territorio, nonché la proiezione del film Casa Oz, nei comuni di Carmagnola e Carignano

La ristrutturazione della nuova sede del centro diurno disabili, situata in Carmagnola - Area Bornaresio è stata ultimata: l'ingresso dei disabili nella nuova sede è previsto per il 9 dicembre.

#### 4- Residenzialità disabili:

| SERVIZIO                            | UTENTI/PROGETTI |
|-------------------------------------|-----------------|
| - Inserimenti residenziali disabili | 38              |
| - Inserimenti residenziali ex OO.PP | 2               |

#### Punti di forza

Si è garantito il servizio ai disabili soddisfacendo le richieste dell'utenza, applicando altresì il regolamento modificato dall'assemblea consortile con provvedimento n. 9 del 29.02.2012, relativo ai criteri di compartecipazione alla spesa da parte dell'utente. L'inserimento residenziale, specialmente per persone adulte, consente di offrire loro un progetto più consono ai bisogni sanitari e di socializzazione.

#### Criticità

La mancanza di strutture residenziali sul territorio comporta l'allontanamento della persona disabile dal proprio territorio e di conseguenza anche dalla propria rete amicale.

#### 4- Inserimenti lavorativi Disabili:

| SERVIZIO                                      | UTENTI/PROGETTI                          |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| -Supporto all'inserimento lavorativo disabili | 27 Progetti educativo – socializzanti    |
|                                               | 44 Screening Programma Match             |
|                                               | 6 Tirocini Fondo Regionale Disabili      |
|                                               | 17 Monitoraggi inserimenti già in essere |

|  |                                       |
|--|---------------------------------------|
|  | 2 Inserimenti lavorativi              |
|  | 17 Attività di orientamento al lavoro |
|  | 8 Corsi prelaborativi e FAL           |
|  | 6 Laboratori                          |

### **Punti di forza**

E' proseguita la collaborazione tra il C.I.S.A.31 ed il Centro per l'Impiego; la presenza settimanale di un'educatrice del C.I.S.A.31 presso lo Sportello integrato Disabili del Centro per l'Impiego di Carmagnola, permette la conoscenza delle aziende in obbligo e nel contempo agevola la visibilità e conoscenza del servizio da parte del mondo imprenditoriale; tale integrazione ha permesso l'attivazione di n. 2 tirocini osservativi e n. 1 finalizzato che si è concluso con un'assunzione a valere su fondo Regionale Disabili.

### **Criticità**

Permane, nonostante la sensibilizzazione effettuata nel corso degli anni, la difficoltà da parte delle aziende all'assunzione delle persone con disabilità intellettiva.

La crisi economica che sta attraversando il nostro paese si sta ripercuotendo su inserimenti già attivi e si è assistito all'uscita dal mondo del lavoro di soggetti da lungo tempo collocati.

Per quanto riguarda persone collocate al lavoro da molti anni si rileva un maggior impegno da parte degli educatori nella mediazione tra l'ambiente di lavoro e gli utenti, che presentano nel tempo situazioni di deterioramento psico-fisico.

Per il corrente anno scolastico le Agenzie Formative non hanno previsto, sul nostro territorio, l'attivazione di nuovi corsi FAL per disabili intellettivi.

### **Integrazione scolastica disabili:**

| SERVIZIO                                                                        | UTENTI/PROGETTI |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| - Assistenza per l'autonomia e la comunicazione personale degli alunni disabili | 65              |

### **Punti di forza**

Tale servizio è di competenza comunale ed il C.I.S.A.31 provvede alla sua gestione, affidatagli nell'ambito di una convenzione dai comuni consorziati.

Il C.I.S.A.31 provvede annualmente alla predisposizione di un piano complessivo dei progetti destinati agli alunni disabili, suddiviso per residenza e lo inoltra ai singoli comuni consorziati per l'autorizzazione economica.

La collaborazione dei servizi di Neuropsichiatria Infantile e Psicologia dell'A.S.L. TO5 risulta determinante per la migliore definizione dei progetti e la presa in carico integrata dei minori.

I servizi in ambito scolastico sono stati realizzati secondo le linee di indirizzo concordate con i comuni consorziati e la Città Metropolitana (ex Provincia di Torino), che eroga un finanziamento annuale per gli interventi nelle scuole elementari, medie e superiori.

Si evidenzia come il lavoro di rete instaurato sul territorio in questi anni tra gli istituti scolastici, l'NPI dell'A.S.L.TO5, la Cooperativa che gestisce in appalto il servizio e gli operatori del C.I.S.A.31, ha permesso una gestione positiva, efficace ed efficiente.

## PROGRAMMA N. 2 – MINORI E GIOVANI

### 4- Educazione ed inclusione sociale dei minori

| SERVIZIO                                                            | UTENTI/PROGETTI                |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| - Educativa territoriale minori<br>(progetto “ Piazza ragazzabile”) | 74<br>( n. 86 partecipanti **) |
| - Incontri in luogo neutro                                          | 14                             |
| - Centro Diurno minori                                              | 13                             |
| - Tirocini educativo socializzanti                                  | 0                              |
| - Spazio genitori                                                   | 50                             |

\*\*Dati Piazza Ragazzabile

n. 86 ragazzi di cui residenti a:

Castagnole 11

Pancalieri 2

Osasio 1

Piobesi t.se 14

Villastellone 13

Carignano 13

Carmagnola 32

#### **Punti di forza**

E' proseguito il servizio educativo territoriale rivolto ai minori nel rispetto delle linee di indirizzo emanate dall'assemblea consortile n.8/2012.

#### *Progetto “Piazza ragazzabile”*

Come già nel 2014, si è realizzato il progetto di prevenzione al disagio minorile negli 8 comuni del consorzio, secondo le linee di indirizzo di cui alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 38/2014.

Le attività sono state realizzate nei mesi di giugno e luglio, con la collaborazione dei comuni che hanno individuato i lavori di manutenzione da eseguirsi; è stata prevista anche la formazione ai giovani, mediante il coinvolgimento di figure professionali specifiche (Associazione Libera, vigili urbani, consulenti in materia di prevenzione negli ambienti di lavoro).

Il progetto è risultato ancora una volta particolarmente gradito ai giovani ed alle loro famiglie.

Si sono garantiti gli interventi di incontro in “luogo neutro” richiesti dall'Autorità Giudiziaria.

E' proseguita la stretta collaborazione tra le assistenti sociali consortili e le psicologhe dell'ASL TO5 sia nella fase della presa in carico che in quella del monitoraggio.

Nell'ambito dei servizi alla famiglia, sempre in collaborazione con il servizio di Psicologia dell'A.S.L. TO5, si è data continuità al servizio “Spazio Genitori” nei comuni di Carmagnola e Carignano. Tale servizio è un luogo di ascolto e di accoglienza per affrontare problemi di relazione all'interno della famiglia e nell'educazione dei figli.

Inoltre è proseguito il servizio di “Mediazione Familiare” che offre un luogo neutrale di incontro per le coppie con figli, in fase di separazione o che sono già separate.

E' inoltre garantito il supporto legale gratuito, su segnalazione del servizio sociale, a cura di n. 2 avvocatesse che hanno dato in questi anni la disponibilità: vengono accolti per una consulenza coppie in fase di separazione, donne fragili.

### **Criticità**

Le difficoltà che sono emerse nel corso dell'anno sono principalmente connesse alla complessità delle situazioni caratterizzate da gravi problematiche relazionali e da forte conflittualità dei genitori, che rendono particolarmente complessa l'attuazione degli incontri in luogo neutro e delle successive relazioni da inviarsi al Tribunale.

#### **4- Residenzialità minori**

| <b>SERVIZIO</b>                          | <b>UTENTI/PROGETTI</b> |
|------------------------------------------|------------------------|
| - Inserimenti residenziali minori        | 23                     |
| - Affidamenti familiari minori           | 70                     |
| - Progetto Percorsi di autonomia guidata | 19                     |
| - Adozioni minori                        | 5                      |

### **Punti di forza**

Si rileva un incremento degli inserimenti residenziali di minori in seguito a provvedimenti dell'Autorità giudiziaria (n. 13 nuovi inserimenti nel 2015), che, in alcuni casi, hanno coinvolto anche le rispettive mamme, comportando conseguentemente un costo elevato per il Consorzio.

Sono proseguiti, a sostegno dell'affidamento familiare, gli incontri serali con le famiglie affidatarie, realizzati con frequenza mensile dalla responsabile dei servizi di base e dalla psicologa dell'A.S.L.TO5.

Sono stati attivati nuovi inserimenti di donne con figli presso i 2 gruppi appartamento per mamme sole con bambino, in situazioni di disagio socio economico, presso i locali di Via Cavalli, 6 a Carmagnola; i gruppi appartamento sono stati utilizzati anche dai comuni di Carmagnola, Pancalieri e Carignano per interventi di emergenza abitativa.

### **Criticità**

La complessità delle situazioni in carico al Servizio Sociale professionale e la presenza di forte conflittualità all'interno di alcune famiglie richiedono alle assistenti sociali un costante impegno nel rapporto con i Tribunali e i legali di fiducia delle famiglie stesse.

Alcune situazioni di emergenza abitativa che hanno trovato collocazione nei 2 gruppi appartamento, su richiesta dei comuni, hanno presentato notevoli criticità nella loro gestione: in particolare nei rapporti con i rispettivi mariti/padri che non hanno rispettato il divieto rivolto loro di non soggiornare nell'appartamento, in quanto riservato a sole donne con bambini. In un caso si è dovuto fare più volte ricorso alle Forze dell'Ordine, in presenza di atteggiamenti aggressivi e violenti.

#### **4- Sostegno alla domiciliarità minori**

| <b>SERVIZIO</b>                 | <b>UTENTI/PROGETTI</b> |
|---------------------------------|------------------------|
| - Assistenza domiciliare minori | 4                      |

### **Punti di forza**

Il servizio di sostegno alla domiciliarità è stato erogato in conformità al capitolato di gara che prevede anche la presenza della figura professionale dell'assistente familiare.

I progetti individuali sono proseguiti ed attivati secondo le linee di indirizzo date dall'Assemblea Consortile, con provvedimento n. 8/2012 e prosegue, da parte degli utenti, la compartecipazione al costo del servizio in base alla situazione ISEE, con un minimo di € 2,00 orari.

### **Criticità**

Si rileva che il genitore, in determinate situazioni particolarmente problematiche, manifesta difficoltà e resistenze alla piena collaborazione con gli operatori per la realizzazione del progetto individuale fruito dal figlio.

## **PROGRAMMA N.3 - ANZIANI**

### **4- Residenzialità anziani**

| <b>SERVIZIO</b>                    | <b>UTENTI/PROGETTI</b> |
|------------------------------------|------------------------|
| - Inserimenti residenziali anziani | 35                     |

### **Punti di forza**

Sono state garantite le integrazioni rette per gli anziani inseriti nelle strutture residenziali in ottemperanza al regolamento dell'Assemblea Consortile n. 9 del 29.02.2012.

### **Criticità**

Per la più parte dell'anno si è rilevato un numero contenuto di inserimenti residenziali in regime convenzionale da parte dell'A.S.L. TO5, che è stato incrementato a fine anno: attualmente sono in attesa di convenzionamento gli anziani il cui punteggio di non autosufficienza è di 21.

Si rileva sempre più frequentemente l'inserimento in regime privatistico di anziani, per i quali in un momento successivo viene richiesto il convenzionamento, essendo terminate le risorse economiche.

### **Sostegno alla rete territoriale anziani**

| <b>SERVIZIO</b>                | <b>UTENTI/PROGETTI</b>                                          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| - Coordinamento case di riposo | Case di Riposo del territorio e Commissione Vigilanza A.S.L.To5 |
| -Iniziative per anziani        | Cafe' alzheimer<br>Palestra cognitiva                           |

### **Punti di forza**

#### *Progetto alzheimer in memoria di Michele Spina*

Dalla primavera 2015, secondo le linee di indirizzo del Consiglio di Amministrazione con atto n. 38 del 23.12.2014, è attiva presso un locale sito in Via Cavalli,6 a Carmagnola la palestra cognitiva, rivolta a tutti i cittadini con iniziali problemi di memoria, in cui si propongono esercizi coadiuvati da strumenti e personale specializzato.

Dal mese di settembre inoltre si è attivato il Cafè Alzheimer, presso i locali della Società Operaria Francesco Bussone di Carmagnola, come momento aggregativo, informativo per i malati di alzheimer ed i loro famigliari, a cadenza mensile.

Entrambi i progetti sono realizzati con la collaborazione del Primario del reparto di Geriatria e Lungodegenza dell'A.S.L.TO5, del suo personale medico; tali interventi sono parzialmente finanziati da un lascito della famiglia Spina, in memoria del figlio defunto e da alcune realtà imprenditoriali locali.

Di dette iniziative è stata data ampia informazione a tutto il territorio.

Nel corso dell'anno è proseguita l'attività del gruppo di lavoro costituito da tutte le strutture residenziali del territorio, da responsabili dell'A.S.L.TO5 e del C.I.S.A.31 focalizzato su temi riguardanti la sicurezza degli ospiti nelle strutture.

#### 4- Interventi di sostegno alla domiciliarità

| SERVIZIO                         | UTENTI/PROGETTI |
|----------------------------------|-----------------|
| - Assistenza domiciliare anziani | 80              |
| - Affidamenti familiari anziani  | 32              |
| - Pasti a domicilio              | 7               |
| - Telesoccorso e teleassistenza  | 41              |

#### Punti di forza

I progetti individuali sono stati attivati secondo le linee di indirizzo date dall'Assemblea Consortile, con provvedimento n. 8/2012 e proseguiti, da parte degli utenti, la compartecipazione al costo del servizio in base alla situazione ISEE, con un minimo di € 2,00.

La gestione dei fondi ex D.G.R. 39-11190/2009 è avvenuta in coordinamento con il Distretto sanitario: a partire dall'erogazione degli assegni di cura relativi al mese di luglio 2014, previo accordo con l'A.S.L.TO5, il C.I.S.A.31 è ente capofila e pertanto la gestione ed il pagamento degli stessi è garantito dal Consorzio. Si precisa che l'erogazione avviene, come già per l'A.S.L.TO5, senza comunicazione ufficiale da parte della Regione: i Distretti dell'A.S.L.TO5 ed i 4 Consorzi afferenti hanno concordato di proseguire egualmente, al fine di non creare disagio all'utenza. Il finanziamento specifico verrà iscritto nelle partite di bilancio ad avvenuta formale comunicazione regionale.

Nel bilancio 2015 sono state iscritte le risorse, comunicate ufficialmente e tardivamente dalla Regione, relative all'anno 2014.

Inoltre è attivo un progetto sperimentale di domiciliarità per un nucleo familiare composto da 2 anziani ed un disabile, il cui costo è condiviso tra Distretto A.S.L. TO5, C.I.S.A.31 e nucleo.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8 del 27.04.2015 e, successivamente con deliberazione n. 21 in data 16.07.2015 sono state emanate linee di indirizzo per l'erogazione di un contributo economico straordinario per un anno, a favore di soggetti anziani non autosufficienti, individuati tramite il percorso di valutazione già messo in atto dall'UVG del territorio

Sono state soddisfatte le richieste dell'utenza per i servizi di telesoccorso e pasti a domicilio, anche se occorre sottolineare come per tali servizi sia diminuita la domanda. E' proseguita la collaborazione con l'A.S.L. TO5 per la valutazione dei requisiti dei soggetti richiedenti: nell'ambito delle commissioni UVG e di domiciliarità vengono approvati i singoli progetti, previa verifica delle risorse economiche.

Viene garantita l'attività dello Sportello Unico Socio Sanitario funzionante con due aperture settimanali a Carmagnola ed una a Carignano; nel mese di settembre lo sportello di Carmagnola è stato trasferito presso il Distretto dell'A.S.L.To5 -Via Avv. Ferrero,24.

Gli accessi allo sportello di Carmagnola, nel periodo gennaio/novembre 2015 sono stati n. 406, allo sportello di Carignano sono stati n. 140.

**TRIAGES EFFETTUATI al 30.11.2015:  
motivazione delle richieste**

| Comune        | Inserimenti in struttura | Assistenza Domiciliare | Assegno di cura | Affidamento | Centro Diurno | Ricovero di Sollievo | TOT. richieste | TRIAGES effettuati |
|---------------|--------------------------|------------------------|-----------------|-------------|---------------|----------------------|----------------|--------------------|
| Carmagnola    | 43                       | 26                     | 6               | 1           | 1             | 0                    | 78             | 72                 |
| Carignano     | 16                       | 5                      | 6               | 0           | 0             | 1                    | 32             | 28                 |
| Villastellone | 5                        | 3                      | 3               | 1           | 0             | 0                    | 14             | 12                 |
| Pancalieri    | 8                        | 0                      | 0               | 3           | 0             | 0                    | 11             | 9                  |
| Piobesi T.se  | 4                        | 1                      | 4               | 0           | 0             | 2                    | 11             | 11                 |
| Osasio        | 0                        | 0                      | 0               | 0           | 0             | 0                    | 0              | 0                  |
| Lombriasco    | 1                        | 0                      | 0               | 0           | 0             | 0                    | 1              | 1                  |
| Castagnole    | 0                        | 0                      | 0               | 0           | 0             | 0                    | 1              | 1                  |
| <b>TOTALE</b> | <b>77</b>                | <b>35</b>              | <b>20</b>       | <b>5</b>    | <b>1</b>      | <b>3</b>             | <b>148</b>     | <b>134</b>         |

**Criticità**

La predisposizione ed il monitoraggio dei progetti individualizzati in collaborazione con operatori di altri servizi, il reperimento delle risorse, l'attivazione del volontariato garantiscono la qualità della prestazione, ma nel contempo assorbono una notevole quantità del tempo lavoro degli operatori sociali.

**4 -Interventi alternativi all'istituzionalizzazione anziani**

| SERVIZIO               | UTENTI/PROGETTI         |
|------------------------|-------------------------|
| - Assegni di cura      | 47 di cui<br>5 disabili |
| - Ricoveri di sollievo | 8                       |

**Punti di forza**

La gestione dei fondi ex D.G.R. 56-1333/2010, di cui il C.I.S.A.31 è ente capofila, è avvenuta in coordinamento con il Distretto sanitario: l'accesso ai fondi sopracitati è avvenuto per i cittadini con punteggio di non autosufficienza superiore a 21 punti. Inoltre le fasi di monitoraggio e rendicontazione alla Regione degli interventi posti in essere ai sensi della D.G.R. detta innanzi sono avvenute in collaborazione tra il Distretto e il C.I.S.A.31.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del Consorzio n. 8 del 27/04/2015 sono state assegnate risorse, per un anno, a sostegno della domiciliarità, prevedendo un'erogazione economica per alcuni soggetti che, valutati dalla commissione UVG, erano in attesa di ricevere un sostegno.

**Criticità**

Nonostante le risorse economiche messe a disposizione dal C.I.S.A. 31, dall'A.S.L.TO5 e dalla Regione Piemonte permane tutt'ora una graduatoria per la fruizione dei contributi economici per le cure familiari o per l'assunzione di assistenti familiari.

## PROGRAMMA N.4- CONTRASTO ALLA POVERTA' ED INCLUSIONE SOCIALE

### 4- Sostegno economico e contrasto alla povertà

| SERVIZIO                                                    | NUCLEI/UTENTI/PROGETTI |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|
| - Assistenza economica                                      | 419 nuclei             |
| - Anticipi assegni e/o indennità                            | -                      |
| - Interventi di emergenza abitativa (titolarità dei Comuni) | -                      |

**TABELLA CONTRIBUZIONE ECONOMICA**  
**Dettaglio per Comuni/Tipologie**  
**Dati aggiornati al 31.12.15**

| Comuni          | Minori     | Minori Disabili | Adulti     | Adulti Disabili | Anziani   | Anziani non Autosuff. | Nomadi    | N. Nuclei  | di cui Nuclei Extra Comunitari |
|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|-----------|-----------------------|-----------|------------|--------------------------------|
| Carmagnola      | 266        | 9               | 448        | 46              | 44        | 13                    | 12        | 270        | 50                             |
| Carignano       | 51         | 5               | 104        | 20              | 16        | 1                     | 2         | 75         | 12                             |
| Villastellone   | 30         | 2               | 43         | 9               | 9         | 2                     | 0         | 32         | 2                              |
| Castagnole P.te | 6          | 0               | 22         | 4               | 0         | 0                     | 1         | 11         | 3                              |
| Piobesi T.se    | 11         | 0               | 30         | 6               | 7         | 1                     | 0         | 20         | 2                              |
| Pancalieri      | 4          | 0               | 15         | 4               | 2         | 1                     | 0         | 10         | 2                              |
| Lombriasco      | 0          | 0               | 1          | 1               | 0         | 0                     | 0         | 1          | 0                              |
| Osasio          | 0          | 0               | 0          | 0               | 0         | 0                     | 0         | 0          | 0                              |
| <b>Totali</b>   | <b>368</b> | <b>16</b>       | <b>663</b> | <b>90</b>       | <b>78</b> | <b>18</b>             | <b>15</b> | <b>419</b> | <b>71</b>                      |

Totale Riepilogativo contributi economici vari erogati nel 2015

|                                                                                           |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Contributi finalizzati alla parziale copertura delle spese sostenute per il riscaldamento | Euro 39.942,84  |
| Contributi economici                                                                      | Euro 240.818,72 |
| Contributi 4^ figlio                                                                      | Euro 40.000,00  |

### **Punti di forza**

Si è proseguito nella applicazione alle linee di indirizzo approvate dal C.d.A. con provvedimento n. 6 del 20.02.2012 che avevano previsto le modificazioni delle tabelle relative alle tipologie dei contributi approvate con atto deliberativo n. 29/ 2010.

Si è collaborato con le associazioni di volontariato AUSER di Carmagnola e “I.P.A.I.P. – Insieme per aiutare il prossimo di Piobesi T.se”, per la realizzazione di due progetti, mirati al soddisfacimento di bisogni primari di famiglie e singoli in grave situazione di disagio socio economico, finanziati dalla Città Metropolitana (ex Provincia di Torino).

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8 in data 27.04.2015, in sede di riaccertamento straordinario dei residui e determinazione del fondo pluriennale vincolato e conseguente variazione di bilancio, sono stati iscritti nella parte vincolata del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015, gli importi di € 40.000,00 da destinarsi all'attuazione di interventi a sostegno della vulnerabilità sociale della popolazione, nell'anno 2015 ed € 40.000,00 finalizzati alla concessione di contributi per famiglie con 4 o più figli.

Successivamente con le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- n. 15 del 12.05.2015, sono state approvate le linee di indirizzo per l'emanazione di un bando finalizzato all'erogazione di contributi straordinari a parziale copertura delle spese per il riscaldamento domestico sostenute nell'inverno 2014/2015, rivolto a soggetti fragili ed anziani. A chiusura del bando sono stati erogati complessivamente n. 117 contributi di sostegno per le spese di riscaldamento a favore di anziani e nuclei monoparentali in situazione di disagio economico, così ripartiti tra i comuni: Carmagnola 66; Carignano 83; Castagnole 2; Lombriasco 2; Pancalieri 1; Piobesi T.se 8; Villastellone 15.
- n. 26 del 16/07/2015, sono state emanate linee di indirizzo in ordine all'adozione del Bando pubblico da emanarsi per l'individuazione dei nuclei beneficiari di un contributo per la realizzazione di iniziative di abbattimento dei costi a favore delle famiglie con numero di figli pari o superiore a quattro. A seguito di tale bando sono state assegnate le risorse sopradette a n. 61 nuclei, così ripartiti tra i comuni: Carmagnola 37; Carignano 13; Castagnole 1; Lombriasco 1; Pancalieri 2; Piobesi T.se 2; Villastellone 5.

### **Criticità**

Si continua a registrare il problema del reperimento, da parte dei Comuni, di risorse abitative da destinare alle emergenze, in particolar modo in presenza di sfratti di nuclei familiari fragili o con minori a carico. I comuni di Carmagnola, Carignano e Pancalieri hanno collocato nel corso del 2015 alcune mamme con bambini, il cui nucleo familiare si era trovato in regime di sfratto.

#### **4- Interventi a favore degli immigrati**

| SERVIZIO                                    | UTENTI/PROGETTI |
|---------------------------------------------|-----------------|
| - Mediazione culturale                      | 82              |
| - Altri interventi a favore degli immigrati | -               |

### **Punti di forza**

Si è garantita la presenza del mediatore culturale, volta all'accoglienza presso gli sportelli del C.I.S.A.31 e all'eventuale accompagnamento c/o i servizi del Consorzio.

Sono proseguiti gli incontri tra Scuole, ASLTO5 (servizio di psicologia), Associazioni di volontariato del territorio ed il C.I.S.A.31 per individuare strategie efficaci inerenti l'integrazione degli alunni stranieri e delle loro famiglie sia in ambito scolastico che sul territorio.

#### **4- Interventi a sostegno dell'inclusione sociale**

| SERVIZIO                                        | UTENTI/PROGETTI                                                           |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| - Interventi a sostegno dell'inclusione sociale | N. 10 attività di orientamento e sostegno alla ricerca attiva del lavoro. |

### **Punti di forza**

Nel corso del 2014 è stata attivata una proficua collaborazione con il Centro per l'Impiego al fine di garantire interventi a sostegno dell'autonomia dei cittadini e dell'avviamento al lavoro delle fasce deboli: in particolare si sono realizzati i progetti sopra indicati.

### **Criticità**

Le condizioni attuali del mercato del lavoro e dell'economia non favoriscono inserimenti lavorativi di soggetti appartenenti alle fasce deboli, tradizionalmente connotate per bassa scolarità e mancanza di professionalità, occorre inoltre prevedere misure volte al sostegno dei lavoratori che, a causa del momento contingente, perderanno la propria occupazione.

## PROGRAMMA N.5- GOVERNANCE E SERVIZI GENERALI

### 4-Governance di sistema:

- Pianificazione e gestione del sistema integrato dei servizi sociali;
- Funzioni delegate;

### **Punti di forza**

La pianificazione del sistema integrato dei servizi sociali è stata definita in continuità con la programmazione del Piano di Zona.

Nel corso dell'anno, a seguito delle convenzioni stipulate, con il volontariato del territorio: associazioni Famiglie per l'Handicap e CSF di Carmagnola, sono state realizzate attività ludico-ricreativo e di tempo libero a favore dei disabili e minori in carico al C.I.S.A.31; con le associazioni Auser di Carignano, di Carmagnola ed IPAIP di Piobesi T.se attività di trasporto a favore di anziani e persone in carico al servizio sociale.

Durante il periodo estivo è stato garantito, in integrazione con l'A.S.L.TO5, il progetto "Emergenza caldo" che ha visto coinvolte le associazioni di volontariato del territorio, oltre agli operatori sanitari ed assistenziali.

Nel corso del 2015 è stato realizzato un percorso di confronto tra A.S.L.TO5, Forze dell'Ordine, assistenti sociali, istituti scolastici, polizia municipale, volto ad individuare linee operative locali per la gestione di interventi a sostegno di donne vittime di maltrattamento e/o violenza; al termine di questi incontri è stato predisposto un documento che verrà approvato ufficialmente da tutti i partecipanti, volto a garantire una prassi condivisa.

E' inoltre in corso di organizzazione uno sportello di ascolto, presso i locali del consultorio del Distretto di Carmagnola dell'A.S.L.TO5, con il supporto dell'Associazione Svolta Donna di Pinerolo, che si è resa disponibile nella fase di avvio di tale progetto, a garantire la presenza di loro operatori volontari (avvocato, psicologo, volontaria).

Il C.I.S.A.31 ha provveduto anche alla pubblicazione di un opuscolo, contenente le indicazioni dei soggetti istituzionali e non cui le donne vittime di violenza possono rivolgersi per ricevere aiuto e supporto.

Nell'anno 2014, al fine di ridurre il rischio aggressioni sono si è dato seguito ai ricevimenti pubblici presidiati dai volontari dell'Associazione dei Carabinieri, presso le sedi di Carmagnola e Villastellone, richiedendo agli operatori di convocare in tali sedi i propri utenti "a rischio", così come anche per eventuali comunicazioni che possono indurre a reazioni impreviste: considerati i risvolti positivi, si è data continuità anche nel 2015.

In riferimento al Piano di sicurezza informatico previsto dal D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", il Decreto Legge 9 febbraio 2012, n. 5 all'art. 45. lett. c) ha abrogato la lettera g), commi 1 e 1-bis, dell'art. 34 del D.Lgs. n. 196/2003, eliminando, per tutti i titolari, l'obbligo di stesura del Documento Programmatico della Sicurezza.

Il C.I.S.A.31 ha, comunque, provveduto, nel mese di marzo 2015, all'aggiornamento del documento, internamente all'Ente. E' stata garantita inoltre l'autoformazione del personale attraverso la consegna del *Manuale utente per la sicurezza informatica ed il corretto trattamento dei dati personali* previsto dal Documento Programmatico sulla Sicurezza – Anno 2015.

### *La nuova contabilità negli EELL*

In previsione dell'introduzione della contabilità economica negli EELL, a partire dal 2015, il C.I.S.A.31 ha organizzato alcune giornate formative, cui hanno partecipato anche altri consorzi, mediante il supporto dell'agenzia formativa Fare PA di Milano, i cui consulenti avevano già in precedenza effettuato attività formative su contabilità ed organizzazione dei servizi nei vari consorzi.

Tale percorso è stato finanziato dalla Provincia di Torino, al termine del 2014.

A fine 2015 verrà inoltre attivata un secondo momento formativo, articolato in una comunità di pratica con gli altri consorzi ed in un laboratorio individuale che sarà realizzato presso il C.I.S.A.31.

### **- Governance interna e rapporti con l'utenza:**

- Programmazione e controllo;
- Gestione e sviluppo delle risorse umane;
- Relazioni con il pubblico;
- Accoglienza e presa in carico dell'utenza;

| <b>Segretariato Sociale - Primi contatti<br/>aggiornamento al 30.11.2015</b> |           |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Tipologia</b>                                                             | <b>N°</b> |
| Minori non disabili                                                          | 83        |
| Minori disabili                                                              | 8         |
| Adulti non disabili                                                          | 198       |
| Adulti disabili                                                              | 25        |
| Anziani autosufficienti                                                      | 32        |
| Anziani non autosufficienti                                                  | 3         |
| Nuclei familiari                                                             | 227       |

| <b>Segretariato Sociale - Primi contatti per Comune<br/>aggiornamento al 30.11.2015</b> |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Carignano                                                                               | 75  |
| Carmagnola                                                                              | 109 |
| Castagnole Piemonte                                                                     | 6   |
| Lombriasco                                                                              | 3   |
| Osasio                                                                                  | 1   |
| Pancalieri                                                                              | 6   |
| Piobesi Torinese                                                                        | 9   |
| Villastellone                                                                           | 12  |
| Fuori Consorzio                                                                         | 6   |

**Totale nuclei presi in carico dal Servizio Sociale a qualsiasi titolo (periodo 01/01 – 30/11/2015)**

| Comuni                 | Minori | Di cui<br>Minori disabili | Adulti | Di cui<br>Adulti disabili | Anziani | Anziani non<br>autosufficienti | Nomadi | Nuclei | Di cui<br>Nuclei extra<br>comunitari |
|------------------------|--------|---------------------------|--------|---------------------------|---------|--------------------------------|--------|--------|--------------------------------------|
| Carignano              | 164    | 24                        | 290    | 44                        | 142     | 16                             | 3      | 298    | 20                                   |
| Carmagnola             | 553    | 46                        | 1088   | 144                       | 388     | 90                             | 12     | 858    | 50                                   |
| Castagnole<br>Piemonte | 21     | 2                         | 45     | 9                         | 16      | 2                              | 3      | 35     | 3                                    |
| Lombriasco             | 6      | 0                         | 22     | 3                         | 10      | 3                              | 0      | 21     | 2                                    |
| Osasio                 | 11     | 0                         | 19     | 4                         | 4       | 1                              | 0      | 13     | 1                                    |
| Pancalieri             | 29     | 2                         | 59     | 8                         | 31      | 3                              | 1      | 56     | 3                                    |
| Piobesi Torinese       | 75     | 6                         | 162    | 14                        | 29      | 4                              | 0      | 104    | 7                                    |
| Villastellone          | 64     | 5                         | 134    | 16                        | 61      | 10                             | 0      | 119    | 6                                    |
| Fuori Consorzio        | 11     | 2                         | 31     | 7                         | 3       | 1                              | 1      | 18     | 0                                    |
|                        | 934    | 85                        | 1850   | 249                       | 684     | 130                            | 20     | 1522   | 92                                   |

### **Criticità**

Con riferimento alla Pianificazione e gestione del sistema integrato dei servizi sociali, si assiste ad un incremento delle richieste di intervento economico a fronte di un crescente disagio sociale che si coniuga con la crisi del mercato del lavoro, richiedendo la disponibilità di sempre maggiori risorse, di cui l'Ente purtroppo non è in possesso: il servizio ha cercato di razionalizzare le risorse disponibili, fornendo comunque risposte a tutti i richiedenti in possesso dei requisiti previsti dal regolamento.

Particolarmente problematica è la gestione delle separazioni giudiziali in presenza di figli, cui consegue un notevole impegno per la gestione dei conflitti e la stesura di relazioni per l'Autorità Giudiziaria. Connessa a tale problematica è la gestione degli incontri in luogo neutro, disposti dal Tribunale per i Minorenni, che incidono in modo economicamente significativo sul bilancio dell'Ente.

#### **- Servizi generali e di supporto:**

- Segreteria e affari generali;
- Gestione contabile e fiscale;
- Strumenti di programmazione e rendicontazione economico – finanziaria;
- Economato e provveditorato;
- Tutele e curatele (dati aggiornati al 30.11.2015);

| 2015          | Tutele<br>Minori | Tutele<br>Adulti | Amministrazioni<br>di sostegno | Curatele | Totale<br>interventi |
|---------------|------------------|------------------|--------------------------------|----------|----------------------|
| Presidente    | 0                | 10               | 18                             | 2        | 25                   |
| Direttore     | 15               | 6                | 9                              | 0        | 22                   |
| <b>Totale</b> | <b>15</b>        | <b>16</b>        | <b>27</b>                      | <b>2</b> | <b>60</b>            |

### **Criticità**

Particolare impegno hanno richiesto le gestioni di alcune tutele ed amministrazioni di sostegno sia per la gravità della situazione del tutelato (disabili in comunità) che per la presenza di cospicui patrimoni, che generano conflitti tra le parti, per la gestione dei quali, in alcuni casi si è fatto ricorso a professionalità esterne. Vendita di case e di patrimoni mobiliari, gestione di debiti contratti prima dell'assegnazione della figura di supporto, assunzione di assistenti familiari ed altro ancora sono

esempi significativi del tempo lavoro che viene dedicato alla gestione di tutele ed amministrazioni di sostegno.

La gestione delle situazioni di natura sostanzialmente erariale impegna in modo rilevante la direzione, il presidente e la collaboratrice amministrativa, purtroppo distogliendo il loro impegno verso attività più prettamente istituzionali. Occorre inoltre sottolineare come, proprio in questi ultimi casi, alla complessità delle pratiche si assista ad un'assenza di patrimonio, che non consente pertanto al C.I.S.A.31 di richiedere al Giudice Tutelare un equo indennizzo.

**- Spese generali per il funzionamento del Consorzio:**

- Organi istituzionali;
- Personale;
- Spese generali di funzionamento;
- Sedi;
- Servizi c/terzi.

La tabella sottostante da conto dell'attività amministrativa dell'Ente, ricondotta agli atti ed alle principali pratiche istruite dagli uffici segreteria ed economico-finanziario.

Attività amministrative di supporto agli Organi ed alla struttura – dati aggiornati al 30.11.2015

| <b>Attività</b>                | <b>Anno 2015</b> |
|--------------------------------|------------------|
| Sedute Assemblea               | 4                |
| Sedute C.d.A.                  | 10               |
| Deliberazioni Assemblea        | 16               |
| Deliberazioni C.d.A.           | 33               |
| Determinazioni                 | 268              |
| Partecipaz. a coord. direttori | 10               |
| Protocollo generale            | 5146             |
| Mandati di pagamento           | 1217             |
| Reversali di incasso           | 461              |
| Fatture ricevute               | 1157             |
| Note emesse                    | 36               |

**CONSORZIO INTERCOMUNALE  
SOCIO ASSISTENZIALE  
C.I.S.A. 31**

**Carmagnola (TO) – Via Avv. Cavalli, 6**

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE  
ALLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2016**

Il sottoscritto PIOVANO Luca Giuseppe, revisore contabile ai sensi dell'articolo 234 del D.Lgs. 267/2000 e seguenti, esaminato lo schema di Bilancio di Previsione triennale 2016-2018 e la proposta di Piano Programma 2016-2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione C.I.S.A. 31 con verbale n. 05 del 10.03.2016;

- \* viste le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. e D.Lgs n. 118/2011;
  - \* visto lo statuto dell'Ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
  - \* visto il vigente regolamento di contabilità;
  - \* vista la legge finanziaria per l'anno 2016;
  - \* visto che si rendono applicabili, ai sensi, dell'articolo 26 dello Statuto Consortile, le norme in materia di finanza e contabilità per gli Enti Locali di cui al D.Lgs. 267/18.08.2000 e s.m.i.;
  - \* visto che a partire dal 01.01.2016 gli Enti Locali devono predisporre gli schemi del nuovo sistema contabile armonizzato di cui al D.Lgs n. 118/2011 con finalità autorizzatoria;
- ha esaminato i documenti e effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti.

### **BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018**

Al fine dell'elaborazione del bilancio di previsione per missioni e programmi, l'Ente ha proceduto alla riclassificazione dei capitoli e degli articoli del PEG per missioni e programmi, avvalendosi dell'apposito glossario (allegato n. 14/2 al D.Lgs 118/2011).

L'Organo di revisione ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

L'organo di revisione rileva che il Bilancio è stato redatto nel rispetto dei seguenti principi:

- Unità: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salvo eccezioni di legge;
- Annualità: le entrate e le uscite sono riferibili all'anno in esame e non ad altri esercizi;
- Universalità: tutte le entrate e le spese sono iscritte in Bilancio;
- Integrità: le voci di Bilancio sono iscritte senza compensazione;
- Veridicità ed attendibilità: le previsioni sono sostenute da analisi fondate sulla dinamica storica o su idonei parametri di riferimento;
- Pubblicità: le previsioni sono leggibili ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti di Bilancio;
- Pareggio finanziario complessivo: viene rispettato il pareggio di Bilancio come appresso dimostrato.

### **Nel Bilancio di previsione triennale 2016-2018:**

1) **Il pareggio finanziario** è così previsto:

|                                       | <b>2016</b>         | <b>2017</b>         | <b>2018</b>         |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Entrate</b> Competenza             | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |
| <b>Entrate</b> Cassa                  | 7.216.671,15        |                     |                     |
| <b>Spese</b> Competenza               | <b>5.976.920,95</b> | <b>4.969.256,48</b> | <b>4.819.256,48</b> |
| <b>Spese</b> Cassa                    | 7.096.406,95        |                     |                     |
| <b>Fondo di cassa finale presunto</b> | 120.264,20          |                     |                     |

2) **L'equilibrio corrente** è così previsto:

|                                                              | <b>2016</b>         | <b>2017</b>         | <b>2018</b>         |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Entrate</b>                                               |                     |                     |                     |
| Entrate: Titolo II e III                                     | <b>4.032.565,50</b> | <b>3.502.608,50</b> | <b>3.352.608,50</b> |
| <b>Spesa</b>                                                 |                     |                     |                     |
| Spese Correnti (Titolo I)                                    | <b>4.509.272,97</b> | <b>3.502.608,50</b> | <b>3.352.608,50</b> |
| Spesa in conto capitale (Titolo II)                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Quota capitale di ammortamento mutui                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Differenza                                                   | <b>-476.707,47</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti</b> | <b>476.707,47</b>   |                     |                     |
| <b>Equilibrio di parte corrente</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

3) **L'equilibrio fra entrate e spese dei servizi per conto di terzi** è così previsto:

|                          | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Entrate</b> Titolo IX | 547.000,00  | 547.000,00  | 547.000,00  |
| <b>Spese</b> Titolo VII  | 547.000,00  | 547.000,00  | 547.000,00  |

4) **Le spese in conto capitale** sono così previste:

|                          | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Entrate</b> Titolo IV | 5.000,00    | 4.000,00    | 4.000,00    |
| <b>Spese</b> Titolo II   | 5.000,00    | 4.000,00    | 4.000,00    |

### **PIANO PROGRAMMA 2016-2018**

Tale documento è stato predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i..

Il Piano Programma costituisce la guida strategica ed operativa dell'Ente e la sua formulazione è avvenuta tenendo conto:

- della valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione nel contesto del quadro normativo di riferimento ai vari livelli: regionale, nazionale ed europeo;
- degli indirizzi e delle priorità indicati dall'amministrazione tenendo in considerazione il coinvolgimento della struttura organizzativa

e risulta coerente, congruo ed attendibile rispetto alle previsioni di bilancio.

### **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA**

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 42 del 22.12.2014, è stato autorizzato il Tesoriere dell'Ente, Banca Sella – agenzia di Carmagnola, nel corso dell'esercizio 2016, ad attivare anticipazioni di tesoreria ai sensi dell'articolo 222 del D.Lgs n. 267/2000 e s.m.i., per un ammontare massimo di Euro 915.647,98, vale a dire entro il limite dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente ai primi tre titoli dell'entrata.

Dal 01 gennaio 2015 la gestione dell'anticipazione di tesoreria, a causa delle rilevazioni SIOPE e da quanto disciplinato dalla nuova versione dell'articolo 195 comma 2 del D.Lgs 267/2000, è inderogabilmente gestita per movimenti e non più per saldo, il che comporta la generazione da

parte del tesoriere di tanti provvisori, sia di entrata che di spesa, quanti aumenti o diminuzioni vengono richiesti dell'utilizzo dell'anticipazione. Il valore algebrico di tali movimentazioni sarà pari all'eventuale utilizzo dell'anticipazione a fine anno.

Per queste ragioni, durante l'anno si renderà probabilmente necessario adeguare lo stanziamento, sia nella parte Entrata che nella parte Spesa, per coprire la gestione contabile dell'anticipazione di cassa per il 2016, stante il cronico ritardo con cui vengono corrisposti i trasferimenti da parte dei creditori dell'Ente (Regione Piemonte, Comuni consortili, Città metropolitana ed A.S.L. TO5).

### **Prende atto**

Che la manovra finanziaria che il Consorzio intende attuare per conseguire l'equilibrio economico della parte corrente del Bilancio 2016 si caratterizza principalmente come segue:

#### **Parte I – ENTRATA**

|                                           |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                 | 476.707,47          |
| Titolo II – Trasferimenti correnti di cui | 3.962.465,50        |
| • dai Comuni associati                    | 1.897.085,50        |
| • dalla Regione                           | 1.550.000,00        |
| • da altri Enti del settore pubblico      | 337.380,00          |
| • da A.S.L. TO5                           | 178.000,00          |
| Titolo III – Entrate extratributarie      | 70.100,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>            | <b>4.509.272,97</b> |

#### **Parte II – SPESA**

##### **TITOLO I – SPESE CORRENTI**

|                                               |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| Missione 01                                   |                     |
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | 513.187,86          |
| Missione 04                                   |                     |
| Istruzione e diritto allo studio              | 500.000,00          |
| Missione 12                                   |                     |
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 3.465.413,48        |
| Missione 20                                   |                     |
| Fondi e accantonamenti                        | 27.671,63           |
| Missione 60                                   |                     |
| Anticipazioni finanziarie                     | 3.000,00            |
| <b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>                  | <b>4.509.272,97</b> |

#### **\* Spese di personale**

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2016 in euro 699.704,00 (comprensiva di Irap) riferita a n. 17 dipendenti, pari a euro 41.159,06 per dipendente, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 76 del D.L. 112/2008 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- dei vincoli disposti dall'1/1/2013 dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;

- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 562 della Legge 296/2006;
- degli oneri relativi alla contrattazione decentrata previsti per euro 71.500,00.

L'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto alle spese correnti ai sensi del comma 7 dell'art. 76 del D.L. 112/2008 risulta del 15,52 %.

Gli oneri della contrattazione decentrata previsti per gli anni dal 2016 al 2018, non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2010 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, come disposto dall'art.9 del D.L. 78/2010.

Il trattamento economico complessivo previsto per gli anni dal 2016 al 2018 per i singoli dipendenti, ivi compreso il trattamento economico accessorio, non supera il trattamento economico spettante per l'anno 2010, come disposto dall'art.9, comma 1 del D.L. 78/2010.

#### \* **Limitazione trattamento accessorio**

L'ammontare delle somme destinate al trattamento accessorio previste in bilancio non superano il corrispondente ammontare dell'esercizio 2010, ridotto annualmente in misura proporzionale all'eventuale riduzione del personale in servizio come disposto dal comma 2 bis dell'art. 9 del D.L. 78/2010.

#### \* **Fondo di riserva**

L'organo di revisione rileva che la consistenza del fondo di riserva ordinario rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del TUEL ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità ed è pari a circa lo 0,55 % della spesa corrente.

#### \* **Fondo crediti di dubbia esigibilità**

L'organo di revisione rileva l'art. 6, comma 17 del D.L. 95/2012 prevede che: *“A decorrere dall'esercizio finanziario 2012, nelle more dell'entrata in vigore dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, gli enti locali iscrivono nel bilancio di previsione un fondo svalutazione crediti non inferiore al 25 per cento dei residui attivi, di cui al titolo primo e terzo dell'entrata, aventi anzianità superiore a 5 anni. Previo parere motivato dell'organo di revisione, possono essere esclusi dalla base di calcolo i residui attivi per i quali i responsabili dei servizi competenti abbiano analiticamente certificato la perdurante sussistenza delle ragioni del credito e l'elevato tasso di riscuotibilità.*

Tale fondo è stato iscritto negli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2016-2018 per gli importi di seguito indicati:

|                 | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>F.C.D.E.</b> | 2.671,63    | 2.040,15    | 2.477,33    |

#### \* **Osservazioni e suggerimenti**

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera, riguardo alle previsioni parte corrente anno 2016, congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze del rendiconto 2014;
- delle previsioni definitive 2015;
- della ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del Tuel;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese.

Considera altresì che le previsioni di entrata e spesa corrente, pur complessivamente attendibili e congrue, dovranno comunque essere successivamente verificate, entro l'inizio del secondo semestre

dell'anno 2016, adottando immediato provvedimento di riequilibrio nel caso si rivelassero eccedenti o insufficienti per mantenere l'equilibrio economico-finanziario complessivo.

Tenendo in considerazione che il C.I.S.A. 31 acquisisce le proprie risorse attraverso i trasferimenti di altri Enti Pubblici (Regione Piemonte, Comuni consortili, A.S.L. TO5) è indispensabile, al fine di poter gestire con equilibrio la correlazione tra entrata e spesa, che vengano rispettate le scadenze di erogazione dei contributi e trasferimenti.

Questo al fine di evitare o per lo meno contenere il ricorso da parte del Consorzio all'anticipazione di Tesoreria con aggravio di oneri passivi a carico del proprio bilancio.

Lo scenario di incertezza sui trasferimenti, rende necessario un attento monitoraggio delle risorse del C.I.S.A. 31 al fine di poter garantire i servizi offerti ai cittadini, mantenendo comunque un equilibrio di bilancio.

Per quanto riguarda la parte spesa, è opportuno che il Consorzio prosegua, così come negli esercizi passati, nella verifica della possibilità di contenimento dei costi.

Si suggerisce pertanto all'Amministrazione di attuare tutti quegli accorgimenti necessari al fine di poter attuare l'erogazione dei servizi ai cittadini (la cui richiesta evidenzia un trend in crescita) tenendo in considerazione l'equilibrio delle risorse che necessitano.

L'ente deve rispettare l'obbligo di pubblicazione stabilito dagli artt. 29 e 33 del D.Lgs. 14/3/2013 n.33:

- del bilancio e documenti allegati, nonché in forma sintetica, aggregata e semplificata entro 30 giorni dall'adozione
- dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio di previsione in formato tabellare aperto secondo lo schema definito con DPCM 22/9/2014;
- degli indicatori dei propri tempi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture con cadenza trimestrale secondo lo schema tipo definito con DPCM 22/9/2014.

## CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del Tuel e tenuto conto:

- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario
- delle variazioni rispetto all'anno precedente

l'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2001 e dai principi contabili applicati n.4/1 e 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti;

ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2016-2018 e sui documenti allegati, presentata dal Consiglio di Amministrazione.

Carmagnola, lì 14.03.2016

**Il Revisore**  
**dott. Luca Giuseppe Piovano**

