

COMUNE DI CALTRANO PROVINCIA DI VICENZA

<u>ISTITUZIONE "Casa di Riposo di Caltrano"</u>

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ORIGINALE

L'anno **2021** il giorno **14** mese di **dicembre** alle ore **18:00,** in ordine all'avviso di convocazione (prot. n. 394 del 07.12.2021) diramato dalla Presidente Zoccarato Katya si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

ZOCCADATO KATKA		PRESENTE	ASSENTE
ZOCCARATO KATYA	Presidente	~	AUGLIVIE
BONAGURO EMANUELE	Consigliere		
ODELANTI GRAZIA	Consigliere	×	
TOLDO FABIO		X	
- CLDO I ADIO	Consigliere		~

Assiste il Segretario – Direttore dott. Michele Pasqualetto.

Essendo legale l'adunanza, il Presidente invita i convenuti a deliberare sul seguente oggetto:

APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA TRIENNALE ANNI 2022-2023-2024 E SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2023-2024

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATO l'art. 9 del Regolamento per il funzionamento dell'Istituzione Casa di riposo di Caltrano approvato con Delibera di Giunta Comunale n.104 del 30.12.2019 che disciplina le competenze attribuite al Consiglio di amministrazione in materia di bilanci e contabilità:

RILEVATO che ai sensi dell'art. 151 del d.lgs. 267/2000 entro il 31 dicembre deve essere deliberato il bilancio di previsione per l'anno successivo, salvo differimento dei termini disposto con decreto del Ministero dell'interno;

CONSIDERATO che:

- A l'articolo 151 del Tuel prevede che gli enti locali approvino entro il 31 dicembre il bilancio di previsione finanziario, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale;
- A l'art. 174 del d.lgs. 267/2000 e successive modifiche prescrive che lo schema del bilancio di previsione finanziario e il Piano Programma sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati ed alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno;

DATO ATTO che l'Istituzione "Casa di riposo di Caltrano" quale ente strumentale del Comune di Caltrano, dotato di autonomia gestionale e contabile e privo di personalità giuridica non è tenuto a predisporre il DUP, ma uno strumento di programmazione denominato "Piano Programma" quale elemento principale di programmazione, come specificatamente riportato al punto 4.3 dell'allegato n.4/1 al citato D.Lgs n. 118/2011 disciplina il "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio", esso è il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

RICHIAMATE le seguenti delibere:

- delibera n. 12 del 24/11/2021 con la quale il CdA ha indicato gli indirizzi ed orientamenti utili alla definizione del Bilancio di previsione 2022-2024,
- delibera n. 13 del 24.11.2021 di determinazione rette per l'anno 2022.

DATO ATTO che negli allegati al bilancio:

- sono compresi gli allegati di cui all'art. 172 del Tuel;
- sono compresi gli allegati previsti nell'allegato 9 del d.lgs. 118/2011;
- sono allegati i prospetti di articolazione delle tipologie di entrata in categorie e dei programmi di spesa in macroaggregati ai sensi dell'art. 165 commi 3 e 5 del Tuel;

VISTI gli schemi:

- del bilancio di previsione 2022-2023-2024 secondo i criteri e gli schemi di cui al d.lgs. 118/2011 che assumono carattere autorizzatorio;
- A del Piano programma triennale 2022-2023-2024;

DATO ATTO che tali documenti sono stati predisposti secondo il programma di attività approvato dal Consiglio comunale ed in conformità agli indirizzi generali politico-amministrativi dallo stesso espressi;

RITENUTO che sussistono tutte le condizioni previste dalla legge per sottoporre il bilancio di previsione 2022-2023-2024 e gli atti contabili dai quali lo stesso è corredato alla approvazione da parte Consiglio comunale;

RICHIAMATA la normativa in materia di bilanci comunali (artt. 170, 171, e 174 del d.lgs. 267/2000) ed il d.lgs. 118/2011;

VISTO il regolamento di contabilità vigente;

VISTO il regolamento per il funzionamento dell'Istituzione casa di riposo di Caltrano.

ACCERTATA la competenza ai sensi dell'art. 9 del regolamento per il funzionamento dell'istituzione;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi per alzata di mano.

DELIBERA

Di approvare, in conformità alle modalità previste dal d.lgs. 118/2011:

- 1- Il piano programma triennale anni 2022-2023-2024 allegato sub A) alla presente;
- 2- lo schema di bilancio di previsione 2022-2023-2024 nelle risultanze di cui all'allegato Generale Riassuntivo; "B" Quadro
- 3- i seguenti documenti allegati alla presente deliberazione:
 - a) gli schemi ed allegati al bilancio di previsione 2022-2023-2024 previsti dall'allegato 9 del d.lgs. 118/2011 e di seguito elencati (allegato C):
 - bilancio di previsione entrata;
 - bilancio di previsione spese;
 - riepilogo generale entrate per titoli;
 - A riepilogo generale spese per titoli;
 - riepilogo generale delle spese per missioni;
 - quadro generale riassuntivo;
 - bilancio di previsione equilibri di bilancio;
 - A Risultato presunto di amministrazione Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2022 di riferimento del bilancio di
 - b) il prospetto del servizio a domanda individuale, con indicato il tasso di copertura in percentuale del costo di gestione del servizio stesso (allegato D);
 - c) Il piano degli indicatori di bilancio (allegato E)
 - d) la deliberazione con la quale è determinata per l'esercizio 2022 la retta di degenza degli ospiti dell'istituzione (allegato F)
 - e) i prospetti relativi all'articolazione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati di cui all'allegato C) ai fini della trasmissione a titolo conoscitivo di tale articolazione ai sensi dell'art. 165, commi 3 e 5 del Tuel (Allegato G);

4-di accertare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa oggetto del presente atto, ai sensi dell'art. 147-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

5-di ottemperare all'obbligo imposto dal decreto legislativo n. 33/2013 e in particolare all'art. 23 disponendo la pubblicazione sul sito internet nella sezione "Amministrazione trasparente";

6- di trasmettere la presente deliberazione e i relativi allegati al Revisore Unico del Comune di Caltrano per l'emissione

7-di trasmettere ai sensi dell'art. 9 comma 6 del regolamento per il funzionamento dell'Istituzione il presente provvedimento al consiglio comunale per l'approvazione.

8- di dare atto che il presente provvedimento:

- diverrà esecutivo ai sensi dell'articolo 11, comma 9 del regolamento per il funzionamento della istituzione dei servizi socio-sanitari "Casa di riposo di Caltrano" dopo l'approvazione da parte del
- viene pubblicato sul sito dell'Istituzione per almeno quindici giorni.

Letto il presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE (Zoccarato Katy

IL SEGRETARIO-DIRETTORE asqualetto dott Michele)

La presente deliberazione è pubblicata per quindici giorni all'albo presso la sede della Istituzione a

Caltrano, 14.12.2021

IL SEGRETARIO-DIRETTORE (Pasqualetto dott. Michele)

PARERI

Articolo 49, comma 1, T.U. n. 267/2000

X Parere favorevole in ordine alla regolarità

tecnica

direttore

Pasqualetto dott. Michele

Caltrano, 14.12.2021

X Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile

Il responsabile contabile

Fontana Laura

Caltrano, 14.12.2021



Istituzione "Casa di riposo di Caltrano"

Comune di Caltrano (VI)

12PREMESSA

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 in data 11/02/2013 è stata costituita la "Istituzione Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio-assistenziali.

La Casa di riposo rappresenta una realtà importante e consolidata nel panorama dei servizi socio sanitari della Regione del Veneto e si conferma come luogo e spazio per accogliere in modo adeguato persone anziane e con problemi di riabilitazione.

La gestione di una struttura socio-sanitaria richiede per la specificità e complessità dei servizi che eroga, ai fini di una massimizzazione dei risultati, una autonomia operativa oltre che amministrativo – organizzativa in grado di consentire un monitoraggio esaustivo e complessivo delle esigenze e delle soluzioni idonee ad assicurare una efficace risposta alle richieste dell'utenza.

L'istituzione è amministrata da un Consiglio di amministrazione composto da un presidente e da tre componenti nominati dal Sindaco e resta in carica per il periodo corrispondente al mandato del Sindaco.

L'Istituzione è attualmente autorizzata e accreditata per l'accoglimento di nr. 40 ospiti anziani non autosufficienti.

Con il completamento dei lavori di ampliamento e ristrutturazione si è verificata la rispondenza dell'edificio a quanto previsto dagli "Standard relativi ai requisiti di autorizzazione all'esercizio e accreditamento istituzionale dei servizi sociali e di alcuni servizi socio sanitari della Regione Veneto" di cui alla L.R. 22/2002. L'immobile può ospitare fino a 40 anziani non autosufficienti.

Da alcuni anni la struttura offre posti letto per necessità di carattere temporaneo, favorendo periodi di sollievo per famiglie che accudiscono e assistono persone anziane al proprio domicilio consentendo inoltre periodi di convalescenza assistita a persone dimesse da reparti ospedalieri.

La gestione degli accoglimenti avviene secondo quanto disposto dalla normativa in atto, dalle graduatorie e dalle effettive possibilità della struttura.

Per l'organizzazione, il funzionamento e l'erogazione dei servizi, si fa pure riferimento alla "Carta dei servizi" e al "Regolamento per il funzionamento della Casa di Riposo".

Nell'ambito della politica di condivisione di percorsi correlati alla gestione delle proprie istituzioni comunali, create per la gestione dei servizi socio-assistenziali, il Comune di Caltrano ha approvato la delibera di consiglio comunale n. 57 in data 24/11/2014 ad oggetto "Protocollo di intesa per l'organizzazione e la gestione degli interventi e dei servizi a favore della popolazione anziana nei Comuni di Caltrano, Santorso, Valli del Pasubio e Valdastico".

Con tale provvedimento, detti Comuni hanno disposto l'emanazione di specifiche linee di indirizzo relativamente alla gestione di tali organismi per rafforzarne la completa autonomia gestionale.

Si è definito un protocollo di intesa tra le quattro amministrazioni comunali firmatarie del documento che individua aspetti e dispone in ordine a:

- linee comuni di indirizzo che i singoli Comuni impartiscono alle Istituzioni in materia di assunzione di personale, finanziaria e contrattuale;
- condivisione di comuni standard di qualità dei servizi;
- percorsi congiunti per l'acquisizione di beni e servizi;
- individuazione di formule di collaborazione che siano in grado di valorizzare esperienze in essere e di renderle, qualora possibile, maggiormente efficienti ed efficaci.

La definizione delle linee di indirizzo per l'Istituzione comunale in ordine alla gestione della spesa, al reclutamento del personale, all'attività contrattuale, agli incarichi di consulenza in attuazione della legge n. 147/2013 "Legge di stabilità 2014" si è concretizzata con l'approvazione della delibera di giunta comunale n. 20 del 16/02/2015 avente ad oggetto "Linee di indirizzo in ordine alla gestione della Istituzione comunale "Casa di riposo di Caltrano".

COLLABORAZIONI

Nell'ottica dell'implementazione di collaborazioni con altri enti questa amministrazione ha avviato un'organizzazione strutturale dell'ufficio di direzione e amministrativo.

In questo senso, il Comune di Caltrano ha promosso una forma di collaborazione con altra struttura che eroga medesimi servizi, includendovi le funzioni direzionali ed amministrative.

Il fine è di condividere esperienze e relazioni anche nelle materie di assunzione di personale, finanziaria e contrattuale, di condividere standard comuni di qualità del servizio, percorsi congiunti per l'acquisizione di beni e servizi, l'individuazione di formule di collaborazione che siano in grado di valorizzare esperienze e renderle, qualora possibile, maggiormente efficienti ed efficaci oltre che economicamente vantaggiose.

Allo scopo è stato sottoscritto con l'Ipab Casa di risposo "A. Rossi" di Arsiero, che ha tra i propri scopi statutari l'assistenza, la cura e la riabilitazione delle persone anziane non autosufficienti, un accordo al fine di proporre una gestione integrata delle funzioni amministrative e direzionali condividendo modalità operative per l'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi pubblici resi di natura socio-sanitaria.

Detto rapporto, iniziato in data 15/04/2018, è stato formalizzato con delibera di Giunta Comunale n. 36 del 09/04/2018 avente oggetto "Accordo con l'Ipab "A. Rossi" di Arsiero per la gestione associata delle funzioni direzionali ed amministrative (art. 15 – Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii.) dell'Istituzione comunale "Casa di Riposo di Caltrano". La soluzione si sta rivelando positiva e vantaggiosa per il Comune e per la stessa Istituzione così da renderne opportuna la prosecuzione e l'incremento. In tal senso, a partire dall'anno 2020 tutta la gestione amministrativa e contabile nonché la direzione della Istituzione è attuata da Personale dell'IPAB "A. Rossi" di Arsiero. Con delibera n. 12 del 30.11.2020 e Deliberazione di Giunta Comunale n. 83 del 09/12/2020 è stato prorogato l'accordo per tutto il 2021. Analoga delibera (nr. 19 del 30/12/2020) è stata assunta dal Consiglio di amministrazione dell'Ipab di Arsiero.

Con deliberazione n. 14 del 24.11.2021, trasmessa al Comune di Caltrano per la propria competenza, è stato espresso l'indirizzo di proseguire l'accordo con l'Ipab di Arsiero alle medesime condizioni in essere anche per il periodo 01.01.2022-30.06.2024.

L'Ipab di Arsiero nella propria delibera di Consiglio di Amministrazione n. 20 del 01.12.2021 ha confermato, alle medesime condizioni in essere fino al 31.12.2021, la proroga dell'accordo di programma fino al 30.06.2024 e la proroga dei comandi del proprio personale a favore della Istituzione Comunale Casa di Riposo di Caltrano fino alla scadenza del nuovo accordo o fino a termini diversi di necessità verso il rimborso del costo relativo. Da luglio 2021, infatti, è attivo, a seguito di dimissioni da parte di personale dipendente dell'Istituzione di Caltrano, il comando di n.2 oss e n.1 infermiere dall'Ipab di Arsiero.

PIANO-PROGRAMMA

La riforma contabile di cui al D.Lgs. n. 118/2011 ("Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"), così come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, ha comportato per gli enti locali un radicale cambiamento agli schemi allegati di bilancio ed ai concetti di competenza finanziaria, dei residui, di avanzo di amministrazione nonché l'introduzione di nuove poste di bilancio quali il fondo pluriennale vincolato e la reintroduzione della contabilità di cassa.

A decorrere dall'anno 2017 ai sensi dell'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, è stato previsto, inoltre, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale. Il nuovo sistema contabile nell'ambito di tale sistema integrato, ovvero, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica.

La contabilità economica misura il valore delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) utilizzate da una organizzazione - cioè i costi - ed il valore dei beni e dei servizi prodotti - cioè i ricavi. La contabilità economica, a differenza della contabilità finanziaria che costituisce ancora il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, è redatta ai soli fini conoscitivi.

L'allegato n. 4/1 al citato D.Lgs. n. 118/2011 disciplina il "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio".

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse, nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni.

L'istituzione "Casa di riposo di Caltrano", quale ente strumentale del Comune di Caltrano dotato di autonomia gestionale e contabile e privo di personalità giuridica non è tenuto a predisporre il Documento Unico di Programmazione (DUP), ma uno strumento di programmazione denominato "Piano Programma" quale elemento principale di programmazione, come specificatamente riportato al punto 4.3 dell'allegato n. 4/1 al citato D.Lgs. n. 118/2011.

Costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità finanziaria:

- il Piano-Programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni del Comune;
- il bilancio di previsione almeno triennale;
- il piano esecutivo di gestione (PEG), cui sono allegati, il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macro-aggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;

le variazioni di bilancio;

il piano degli indicatori di bilancio;

il rendiconto sulla gestione.

La struttura e il contenuto del Piano-Programma non sono definiti dal principio contabile, a differenza di quanto avviene per il DUP, ma lascia al Comune l'autonomia e la responsabilità di definire tale strumento.

L'impostazione del Piano-Programma deve essere coerente con i principi generali definiti dal principio applicato alla programmazione. Ciò consente al Comune di definire la struttura del Piano-Programma dell'Istituzione, senza dover rincorrere i contenuti del DUP, e inoltre, di non essere strettamente legato alle sue tempistiche di redazione. Il Piano-Programma è redatto dall'Istituzione secondo i seguenti contenuti di minima:

- a) analisi del contesto che caratterizza l'Istituzione comunale comprendente una valutazione generale dei propri flussi finanziari di entrata e delle principali variabili che caratterizzano la gestione economico finanziaria e patrimoniale;
- b) una sezione dedicata all'esplicitazione degli obiettivi strategici ed operativi che caratterizzano la programmazione del triennio, raccordata alla struttura del bilancio per missioni e programmi.

Per quanto riguarda il DUP dell'ente Comune si rinvia allo stesso, in particolare alle parti relative alla MISSIONE 01 - servizi istituzionali, generali e di gestione - PROGRAMMA 12 - diritti sociali, politiche sociali e famiglia.

Il Piano-Programma, quale documento sostitutivo del DUP, è articolato in due sezioni:

- 1. la Sezione Strategica, con un orizzonte temporale pari a quello del mandato amministrativo, identificabile nelle linee programmatiche di mandato approvate con delibera di C.C. n. 33 del 31/07/2019, nonché con riferimento al provvedimento di C.C. n. 4 in data 11/02/2013 avente ad oggetto: "Costituzione dell'istituzione pubblica comunale denominata "Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio sanitari (art.114 del D.Lgs. n. 267/2000). Approvazione regolamento e indirizzi operativi";
- **2. la Sezione Operativa**, con un orizzonte temporale pari al bilancio di previsione ossia tre anni (2022-2024) identificabile nelle scelte dettate dal Consiglio di Amministrazione.

SEZIONE STRATEGICA

Le linee programmatiche di mandato approvate con delibera di C.C. n. 33 del 31/07/2019 indicano quanto segue:

Una particolare attenzione verrà riservata alla gestione della casa di riposo comunale, importante servizio a livello territoriale che il Comune di Caltrano può vantare, ma che deve essere condotta con sempre più professionalità garantendo agli ospiti adeguati servizi di assistenza e qualità nelle prestazioni. A tale scopo saranno importanti le collaborazioni e convenzioni con realtà analoghe quali la casa di riposo di Arsiero o quella di Santorso. Rimarrà però fondamentale anche l'apporto del volontariato che garantisce agli ospiti quella "qualità" in più di umanità che riteniamo fondamentale e che caratterizza la nostra struttura.

SEZIONE OPERATIVA - ENTRATA

Le fonti di entrata sono rappresentate dalle seguenti voci:

TITOL	\sim 11	TD A	CEED	ITI C		CNITI
HIIOL	O II	IKA	SEEK	4 I I C	JUKK	KENII

tipologia 101: "Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche" categoria 2 "Trasferimenti correnti da amministrazioni locali"

Trasferimento ULSS N. 7 Pedemontana per rimborso spese fisioterapia - psicologia e altre figure correlate cap. 20101.02.0002

Contributo ULSS n. 7
Pedemontana per
prestazioni sanitarie ospiti
non autosufficienti
cap. 20101.02.0003

Le spese sostenute per i servizi riabilitativi di fisioterapia e psicologia sono rimborsate dall'Ulss n. 7 Pedemontana previo rendiconto per l'importo massimo calcolato sulla base di parametri fissati dalla Regione del Veneto con riferimento alle giornate di presenza di ogni singolo ospite con profilo di autonomia di non autosufficienza. Il rimborso è stabilito in € 2,10 per ogni giornata equivalente.

Trattasi del rimborso spese sanitarie e di rilievo sanitario erogato dalla Regione Veneto per ospiti non autosufficienti presenti nella struttura.

prestazioni sanitarie ospiti II rimborso è pari ad € 49,00 per ogni giorno di degenza.

Tale contributo regionale viene ridotto del 50% per ogni giorno di assenza. L'importo rimborsato non subisce variazioni a decorrere dall'anno 2011.

La nuova convenzione con Ulss per le quote di accesso sanitarie di cui alla DGR 1304 del 08.09.2020 ha disposto, poi, l'erogazione di un contributo a titolo di "quota sanitaria di accesso" per il periodo 2020-2022 di € 30,00/giorno affiancata alla quota delle retta a carico dell'ospite privato fissata dal centro di servizi e pari indicativamente a quella alberghiera applicata dallo stesso centro ai propri ospiti titolari di impegnativa di 1° livello. L'eventuale variazione in aumento rispetto a tale ultima quota alberghiera che l'ente gestore decidesse di applicare non deve superare il 10% della stessa.

TITOLO III "ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

tipologia 100: "Vendite di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni" categoria 2 "Entrate dalla vendita e dalla erogazione di servizi" (rette di degenza ospiti) tipolgia 500: "Rimborsi e altre entrate correnti" categoria 99 "Altre entrate correnti"

La retta di degenza a carico dell'ospite si configura quale tariffa del servizio di accoglienza e assistenza.

Un servizio cosiddetto a domanda individuale come espressamente contemplato dal D.M. 31/12/1983.

Nella determinazione delle rette a decorrere dall'anno 2020, effettuata dal Consiglio di amministrazione con delibera n. 15 del 27/11/2019, si è ritenuto di confermare una generale semplificazione della tipologia di rette per evitare la molteplicità delle stesse in base ai diversi profili all'interno della condizione di non autosufficienza, in quanto gli stessi *standards* regionali non prevedono coefficienti diversificati all'interno del profilo di non autosufficienza per l'intensità ridotta.

Rette di degenza Cap. 30100.02. 0001

Pertanto nella determinazione delle rette si sono tenuti in considerazione i seguenti criteri di riferimento:

- autosufficienza, non autosufficienza, modulo respiro e temporaneo;
- titolarità di quota regionale e non titolarità di quota regionale;
- residenza nel Comune di Caltrano al momento dell'accoglimento e residenza in altri Comuni:
- ospite già accolto al 31/12/2018 e ospite accolto dal 01/01/2019 in avanti.

Si è inoltre tenuto conto del fatto che le procedure di autorizzazione ed accreditamento dell'ente hanno portato ad un aumento dei posti per ospiti non autosufficienti e di conseguenza anche del carico di lavoro e delle spese connesse (personale, ausili, attrezzature, ecc.).

Le rette dell'Istituzione di Caltrano si attestano nella fascia di minor costo delle rette all'interno dell'Azienda Ulss n. 7 Pedemontana e della stessa Regione Veneto.

Con delibera n.13 del 30.11.2020 il Consiglio di Amministrazione ha confermato anche per l'anno 2021 le rette applicate nell'anno 2020.

Con delibera n.13 del 24.11.2021 il Consiglio di Amministrazione ha confermato anche per l'anno 2022 le rette applicate nell'anno 2021.

Le rette sono distinte come di seguito riportato:

A) per gli ospiti accolti e presenti a tutto il 31/12/2018:

	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune
Ospite autosufficiente	41,00	45,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	44,50	49,50
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	53,50	60,50
Modulo respiro	53,50	60,50

B) per ospiti accolti a partire dal 01/01/2019:

	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune
Ospite autosufficiente	42,00	47,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	47,00	50,00
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	55,00	61,50
Modulo respiro	55,00	61,50

Le rette mensili vengono fatturate anticipatamente all'inizio di ogni mese. Gli incassi sono regolari. Non sono previsti quindi accantonamenti a Fondo crediti di dubbia esigibilità.

Anche per il prossimo triennio il Consiglio di amministrazione intende porre massima attenzione alla condizione economica contingente ed alle famiglie degli ospiti ricoverati, tenendo conto della sostenibilità e degli eventuali positivi risultati di esercizio.

La politica di individuazione delle rette sarà pertanto determinata per il futuro dalle seguenti considerazioni:

ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
Rette determinate con delibera nr. 13/2021 come sopra riportato	Verifica della congruenza delle rette di ospitalità della Casa di riposo di Caltrano con le rette di strutture simili sul territorio	Verifica della congruenza delle rette di ospitalità della Casa di riposo di Caltrano con le rette di strutture simili sul territorio
	Definizione delle rette in base ai diversi standard richiesti dalla normativa	Definizione delle rette in base ai diversi standard richiesti dalla normativa

		regionale in materia	regionale in materia				
		Attenzione al mantenimento degli equilibri di bilancio	Attenzione al mantenimento degli equilibri di bilancio				
		Monitoraggio attento delle spese. Saturazione massima dei posti disponibili	Monitoraggio attento delle spese. Saturazione massima dei posti disponibili				
	per garantire l'equilibrio di Anche per il triennio 202	bilancio. 2-2023-2024 si conferma	delle uscite e delle spese l'obiettivo di consolidare i li monitoraggio costante e				
	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024				
	Mantenimento degli equilibri di bilancio. Verifica degli stessi equilibri utilizzando indici di analisi di bilancio.	Mantenimento degli equilibri di bilancio. Verifica degli stessi equilibri utilizzando indici di analisi di bilancio	Mantenimento degli equilibri di bilancio. Verifica degli stessi equilibri utilizzando indici di analisi di bilancio				
	maggiormente performan contabilità pubblica (entra senso. Per detti obiettivi, il Con Personale saranno impeg 22/2002 "Autorizzazione sanitarie e sociali" a pror continuo che garantisca un condizioni di efficacia ed e nonché di appropriatezza relazionali della persona.	te in termini di chiarezza ate-uscite), consente un'a nsiglio di Amministrazione nati in conformità alla lego e accreditamento delle nuovere e ad attuare un n'assistenza di elevato live officienza, di equità e pari a a rispetto ai reali bisogn	ricavi / crediti-debiti), a economica rispetto alla inalisi più specifica in tal e, la Direzione e tutto il ge regionale del Veneto n. strutture sanitarie, socio processo di miglioramento llo tecnico professionale in ccessibilità a tutti i cittadini di salute, psicologici e				
Proventi diversi Cap. 30500.99.0001		•	nti classificabili che a titolo ti straordinari, erogazioni				
·							
Lasciti da privati Cap. 4300110001	Lasciti da privati per finanz	ziamenti spesa in conto cap	pitale				
	TITOLO VII "ANTICIPAZIOI pologia 100: "Anticipazioni categoria 1 "Anticipazio		siere"				
Anticipazione di cassa Cap. 70100.01.0001	disponibilità di cassa che	goria l'anticipazione per e vengono concesse dal di obbligazioni contratte da	Comune di Caltrano per				

SEZIONE OPERATIVA - SPESA

FINALITÁ: amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Il piano programma elencato è coerente con il programma amministrativo e gli indirizzi generali di governo approvati con:

- deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 01/02/2013 avente ad oggetto: "Costituzione dell'istituzione pubblica comunale denominata "Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio sanitari (art.114 del D.Lgs. n. 267/2000). Approvazione regolamento e indirizzi operativi";
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 31/07/2019 avente ad oggetto "Presentazione al consiglio comunale delle linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato amministrativo) art. 42, comma 3 del TUEL e art. 31 dello statuto comunale";
- delibera di Consiglio Comunale n. 57 del 24/11/2014 ad oggetto: "Protocollo di intesa per l'organizzazione e la gestione degli interventi e dei servizi a favore della popolazione anziana nei comuni di Caltrano, Santorso, Valli del Pasubio e Valdastico";
- delibera di Giunta Comunale n. 20 del 16/02/2015 avente per oggetto: "Linee di indirizzo in ordine alla gestione della istituzione comunale "Casa di riposo di Caltrano";
- delibera di Giunta Comunale n. 36 del 09/04/2018 avente oggetto "Accordo con l'Ipab "A. Rossi" di Arsiero per la gestione associata delle funzioni direzionali ed amministrative (art. 15 Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii.) dell'Istituzione comunale "Casa di Riposo di Caltrano".
- delibere di Giunta Comunale n. 12 del 30.11.2020 e n. 83 del 09/12/2020 di proroga dell'Accordo sopra menzionato per tutto il 2021
- delibera del cda n. 14 del 24/11/2021 e delibera di Giunta Comunale in fase di approvazione di proroga dell'Accordo sopra menzionato per il periodo 01.01.22-30.06.2024.
- documento unico di programmazione del Comune di Caltrano.

Nello specifico sono da sottolineare gli indirizzi che la Giunta comunale ha espresso nei confronti dell'Istituzione e che delineano e rafforzano la volontà della amministrazione comunale di conferire alla stessa autonomia gestionale. Tali indirizzi trovano conferma anche nella riorganizzazione strutturale delle funzioni di direzione, amministrazione e gestione contabile/finanziaria mediante il convenzionamento con l'Ipab di Arsiero, attuata progressivamente a decorrere dall'anno 2018.

L'Istituzione è tenuta a :

- **concorrere** alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso una sana gestione dei servizi e secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità;
- **procedere** alle spese in conto capitale per gli interventi nel patrimonio (assegnato dal Comune o da altri enti pubblici o privati) nei limiti delle somme disponibili nel bilancio proprio dell'Istituzione ricorrendo a fondi trasferiti dal Comune solo in casi limitati e che dovranno sottostare ai vincoli imposti dal patto di stabilità;
- **garantire** il raggiungimento degli obiettivi di risparmio e di contenimento della spesa in quanto organismo operante nel socio assistenziale al fine di consentire la continuità e la corretta gestione del servizio nell'ottica di razionalizzazione delle spese di funzionamento;
- mantenere un livello dei costi del personale coerente rispetto alla quantità di servizi erogati e agli standard imposti entro il limite dato dall'importo derivante dalle entrate correnti (entrate proprie o da trasferimenti ULSS o da altri enti);
- **rafforzare** le professionalità presenti all'interno dell'Istituzione e del Comune riducendo in tal senso le consulenze esterne ovvero ricorrendo alle professionalità esistenti presso altri enti con finalità socio-assistenziali affini;
- **recepire** i principi di sussidiarietà nella co-progettazione, gestione ed erogazione dei servizi socioassistenziali privilegiando, ove possibile, il coinvolgimento degli operatori del terzo settore in linea con i piani di comunità;
- **implementare** lo strumento del convenzionamento ex art. 30 TUEL con altri enti pubblici/istituzioni per la gestione dei servizi socio-assistenziali;
- disporre che detti indirizzi siano recepiti nella relazione al bilancio di previsione del Comune.

MOTIVAZIONE: gestione del servizio Istituzione comunale "Casa di riposo di Caltrano" nel rispetto del piano regionale socio sanitario, in quanto tale organismo rimane in capo al Comune di Caltrano in deroga al principio di trasferimento delle funzioni sociali all'Unione Montana Astico, di cui alla delibera di Consiglio Comunale n. 21 del 20/07/2015 avente ad oggetto "Approvazione della convenzione per il conferimento all'Unione Montana "Astico" della funzione relativa ai servizi sociali".

INVESTIMENTI: gli interventi sull'immobile adibito a Casa di riposo identificabili nella manutenzione straordinaria sono a carico del Comune che vi provvede direttamente come previsto dall'art. 18 del regolamento per il funzionamento.

Qualora programmati trovano riscontro nella missione 12 programma 3 del (DUP) documento unico programmatico predisposto dalla Giunta comunale con successiva presa d'atto da parte del Consiglio comunale del Comune di Caltrano.

Da settembre 2020, sulla base di specifiche disposizioni impartite dall'Amministrazione Comunale, è stato stabilito che gli interventi che si rendono necessari vengano effettuati direttamente dalla Istituzione con autonomo finanziamento, salva specifica rendicontazione al Comune di Caltrano.

RISORSE UMANE: la deliberazione di Giunta Comunale n. 53 del 27.06.2016 ha approvato la dotazione organica del personale dipendente del Comune di Caltrano.

Le risorse umane destinate al funzionamento dell'Istituzione, sono individuate nelle figure professionali dipendenti del Comune di Caltrano assegnate specificatamente all'Istituzione.

L'Amministrazione comunale ha espresso l'indirizzo di procedere alla copertura delle posizioni che dovessero liberarsi per pensionamenti o trasferimenti, evitando nuove assunzioni aggiuntive.

PIANO DELLA FORMAZIONE: l'aumento della richiesta e della offerta dei servizi, il progressivo aggravamento generale delle condizioni degli ospiti accolti, sono accompagnate dal costante adeguamento degli standard del personale previsti dalla normativa regionale vigente, nonché da un piano di formazione e di aggiornamento.

A tale riguardo risultano apprezzati i percorsi di aggiornamento e formazione condivisi con personale di altre strutture, in particolare con l'Ipab Casa di Riposo di Arsiero. Ciò consente un confronto di crescita, la conoscenza di altre esperienze e la condivisione e ripartizione delle spese per la formazione.

Parallelamente a questo tipo di formazione, è stato predisposto anche il piano in ottemperanza al D.Lgs. n. 81/2008 in materia di tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali da impiegare per il funzionamento dell'Istituzione sono quelle individuate con delibera di Giunta comunale n. 39 del 25/03/2013 come sotto indicate e trovano elenco analitico nell'inventario del Comune:

beni immobili:

edificio già adibito a Casa di Riposo Comunale, ubicato in Caltrano via Roma n. 45

Si precisa che altri beni immobili potranno essere assegnati per l'esercizio delle attività attribuite all'Istituzione, nel momento in cui gli stessi risultino possedere i requisiti previsti dalle leggi.

beni mobili:

- tutti i beni mobili presenti nello stabile già adibito a Casa di riposo comunale, indicati nell'inventario dell'ente:
- l'automezzo Fiat Doblò targato DJ305SM.

OBIETTIVI

Il quadro normativo improntato alla separazione dei ruoli tra i compiti di indirizzo spettanti agli organismi politici e compiti gestionali affidati alla operatività degli uffici ha trasferito la realizzazione degli obiettivi a questi ultimi, uniformando gli interventi di efficacia, organizzazione gestionale e razionalizzazione delle risorse disponibili.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 3: INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Obiettivo generale da perseguire è l'erogazione di servizi agli anziani, attraverso le necessarie risorse umane e strumentali, nel rispetto degli standard organizzativi prescritti dalla normativa nazionale e regionale, propri di una struttura residenziale. Obiettivo primario sono le prestazioni socio-

ESTERNALIZZAZIONE SERVIZI

assistenziali e sanitarie, tenuto conto dei principi giuridico amministrativi di efficacia, efficienza ed economicità. Allo scopo sono stati dotati della sufficiente disponibilità i macro-aggregati di spesa necessari.

Per rispettare gli standard regionali nei rapporti ospiti presenti/servizi erogati, nell'ottica di un continuo miglioramento dell'assistenza agli ospiti, sono esternalizzati a cooperative sociali i seguenti servizi:

Assistenziali Servizi generali **Animazione** Logopedia

- Cooperativa "Mano Amica" di Schio, per il periodo 01/09/2019 31/08/2022: • servizio integrativo di assistenza socio assistenziale;
 - - servizi generali (servizio pulizia locali);
 - · servizio di animazione:
 - servizio di logopedia.

Assistenza sociale

- Cooperativa "Con Te" di Quinto Vicentino per il periodo dal 01.03.2019 al 31.12.2021(sono in corso le procedure per la proroga del servizio):
 - assistenza sociale.

Fisioterapia

Dall'anno 2015 il servizio di fisioterapia è erogato dal personale dipendente dell'Ipab "La Casa" di Schio con la quale è sottoscritta apposita convenzione, con scadenza 2020. La convenzione è' stata prorogata fino al 31.12.2021 (sono in corso le procedure per la proroga del servizio).

Supporto psicologico

Dal mese di giugno 2016 è stato attivato in via sperimentale anche il servizio di psicologia. Per l'erogazione del servizio è stata individuata una idonea figura professionale.

Il ruolo dello psicologo che opera nelle Case di riposo e nelle RSA è molteplice e multi sfaccettato. Lo psicologo è chiamato ad evidenziare e valutare eventuali problemi cognitivi, affettivi e relazionali attraverso colloqui individuali, utilizzo di test neuro-psicologici, osservazione e conduzione di attività di gruppo. In seguito alle valutazioni predispone gli interventi di sostegno per il recupero o il mantenimento delle abilità cognitive e relazionali e offre uno spazio di ascolto ed elaborazione delle problematiche legate all'invecchiamento. Offre, quando necessario, consulenza e sostegno ai familiari degli ospiti, agli operatori ed al personale presente in struttura. Insieme ad altri professionisti fa parte del Team Riabilitativo.

Ristorazione

Il servizio di ristorazione è gestito mediante una convenzione con l'IPAB "La Casa" di Schio che fornisce giornalmente i pasti.

L'accordo è valido per il quinquennio 2016 – 2020. La convenzione è' stata prorogata fino al 31.12.2021 (sono in corso le procedure per la proroga del servizio).

Biancheria

Alla cooperativa Mano Amica di Schio è affidato per il servizio di noleggio, lavaggio e stiratura della biancheria piana.

Il contratto è valido per il triennio 2019 - 2021 per garantire il corretto funzionamento dell'attività della struttura (sono in corso le procedure per la proroga del servizio).

L'onere relativo alla pulizia della biancheria personale degli ospiti è invece a carico dei familiari.

Autorizzazioni regionali

L'Istituzione è attualmente autorizzata e accreditata per l'accoglimento di nr. 40 ospiti anziani non autosufficienti.

Assistenza medica

L'assistenza medica per gli ospiti con profilo di non autosufficienza è assicurata mediante convenzione in essere con l'Ulss7 Pedemontana con la presenza nella struttura di un medico di medicina generale.

L'assistenza medica degli ospiti con profilo di autosufficienza è garantita dalla normativa regionale vigente mediante libera scelta del singolo del medico di medicina generale.

Indirizzi affidamento servizi a cooperative

Viene stabilito l'indirizzo, quale atto fondamentale, compatibilmente con le norme statali in vigore, che eventuali stipule di convenzioni per l'erogazione di servizi, siano conformi alla L.R. del Veneto n. 23 del 03.11.2006 "Norme per la promozione e lo sviluppo della cooperazione sociale" e alla delibera di giunta regionale n. 4189 del 18.12.2007, avente per oggetto "L.R. 03.11.2006 n. 23 Norme per la promozione e lo sviluppo della Cooperazione sociale. Individuazione delle modalità di affidamento dei servizi sociali alle cooperative sociali e approvazione delle convenzioni tipo".

Approvvigionamento materiale di consumo

Sono garantiti, con appositi stanziamenti, gli acquisti di materiali di consumo nonché di altre attrezzature che di volta in volta si reputano necessarie.

Tirocini formativi

L'Istituzione aderisce alle iniziative proposte dagli Istituti professionali per i Servizi sociali e/o altri enti consentendo agli studenti di prestare tirocinio presso la struttura. Gli studenti possono seguire direttamente sul campo i compiti della figura professionale di addetto all'assistenza (o altra figura professionale), sviluppando atteggiamenti di ascolto e sensibilità educativa affiancando il personale in servizio.

Volontariato

Grande rilevanza sociale riveste l'attività di volontariato presso la struttura. L'attività di volontariato è libera, personale, spontanea, gratuita e senza fini di lucro, per cui ogni individuo la può intraprendere, in piena autonomia. Si riconosce infatti il ruolo del volontariato come forma di solidarietà sociale, di sinergia tra pubblico, privato e volontari, rispondendo al principio di sussidiarietà orizzontale.

Si perseguono finalità diverse: favorire la convivenza civile, la partecipazione e la coesione sociale nel territorio, valorizzando il contributo volontario dei cittadini per la tutela e la promozione del benessere.

Le attività di volontariato non hanno carattere sostitutivo di strutture o servizi di competenza dell'Istituzione o di mansioni proprie del personale dipendente. Tali attività, anche quando continuative, rivestono inoltre carattere di occasionalità, non essendo i volontari vincolati da alcun obbligo di prestazione lavorativa nei confronti dell'Amministrazione.

L'effettuazione di attività di volontariato non può mai assumere, dichiaratamente o tacitamente o di fatto, le caratteristiche del rapporto di lavoro subordinato funzionale alla struttura.

Si è provveduto a formalizzare tale tipo di attività mediante approvazione di apposito regolamento.

Il regolamento disciplina la partecipazione in forma volontaria di singoli cittadini volti alla realizzazione del bene comune, che l'Istituzione intende promuovere e favorire.

Attività ricreative

Anche per il triennio 2022-2023-2024 si proseguirà con le numerose attività che tanto interesse e positivo riscontro hanno trovato a favore degli ospiti e dei loro familiari.

Ne sono esempio:

- · gite sociali;
- laboratorio di cucito;
- laboratorio di cucina:
- · organizzazione del mercatino di Natale;
- incontri di lettura di gruppo.

Rilevazione grado di soddisfazione dell'utente

Lo scopo è quello di mantenere un forte legame con il territorio e di portare all'interno della Casa di riposo anche la presenza ed il valore aggiunto dell'associazionismo caltranese, coinvolgendo le scuole di vario grado e proponendo ulteriori attività sia per gli ospiti che per i familiari.

Con cadenza biennale sarà riproposta la verifica della analisi della qualità con la predisposizione un questionario da compilare sia da parte del personale dipendente che dai parenti degli ospiti accolti in struttura. L'analisi della qualità percepita permetterà di definire azioni correttive che

L'analisi della qualità percepita permetterà di definire azioni correttive che costituiranno la base di partenza per l'adozione di scelte strategiche di cambiamento e miglioramento nella organizzazione.

Rapporti con il Comune

Con delibera di Giunta Comunale n. 104 del 30/12/2019 è stato aggiornato il Regolamento per il funzionamento della Istituzione che disciplina tra l'altro i rapporti di collaborazione tra l'Istituzione stessa ed il Comune di Caltrano.

Un più ampio ruolo è previsto con altri enti, ed in applicazione di quanto previsto è concretizzata la collaborazione con l'Ipab Casa di riposo di Arsiero.

Rapporti con altri enti

È attivo un tavolo tecnico costituito dai Direttori delle strutture appartenenti all'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana che erogano servizi agli anziani per avviare soluzioni e proposte in sinergia, quali, ad esempio, condivisione di graduatorie di assunzione del personale, gruppi di acquisto, formulazione di modulistica standard, valutazione di attrezzature, prestito di mezzi, stesura di protocolli e procedure, definizione di piani formativi e di aggiornamento del personale, integrazione/fornitura di servizi in convenzione, condivisione di attività e momenti comuni, valorizzazione di risorse umane, ecc......

Servizio infermieristico integrativo

Nell'ottica di miglioramento del servizio infermieristico, lo stesso è stato potenziato a decorrere dall'anno 2018 in orario diurno in quanto il carico di lavoro del personale dipendente, a causa del fisiologico aggravamento del grado di autonomia degli ospiti, non consentiva di garantire uno standard qualitativo adeguato. La difficoltà di reperire personale infermieristico nelle Case di Riposo, più volte segnalata a livelli diversi e dalla stessa Uripa a cui aderisce l'Istituzione, ha finora impedito di rafforzare il servizio infermieristico in fascia notturna. Questo rimane comunque un obiettivo confermato dal CdA.

Tasso di saturazione

Il tasso di saturazione dei posti letto risulta oltre il 99%. Anche per il futuro l'obiettivo è di mantenere tale ottimo livello costante di copertura. Si deve tuttavia rilevare che le modalità di gestione delle impegnative/quote sanitarie, avviate in fase sperimentale dall'Ulss7 a decorrere da gennaio 2020, potranno arrecare conseguenze critiche sull'andamento della copertura dei posti e sul numero delle impegnative effettivamente assegnate alla struttura.

Alla data attuale la Casa di Riposo di Caltrano è struttura Covid free e pertanto non ha subito né perdite economiche dovute alla non copertura di posti letto causata da pandemia, nè riorganizzazioni interne o variazioni delle condizioni tecniche - economiche dei servizi esternati. Si auspica che anche per il 2022 la Casa di Riposo rimanga Covid Free.

Manutenzioni immobile

Gli interventi sull'immobile adibito a Casa di riposo identificabili nella manutenzione straordinaria sono a carico del Comune che vi provvede direttamente come previsto dall'art. 18 del regolamento per il funzionamento.

Da settembre 2020, sulla base di specifiche disposizioni impartite dall'Amministrazione Comunale, è stato stabilito che gli interventi che si rendono necessari vengano effettuati direttamente dalla Istituzione con autonomo finanziamento, salva specifica rendicontazione al Comune di Caltrano.

Il dettaglio delle entrate e delle spese è analiticamente riportato nell'Allegato A che segue e verificabile nelle specifiche tabelle relative al bilancio, parte integrante e sostanziale della presente relazione.

IL PRESIDENTE F.to Zoccarato Katya



I COMPONENTI

F.to Odelanti Grazia

F.to Bonaguro Emanuele

Toldo Fabio (assente)

	CASSA ANNO	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA		CASSA ANNO	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
ENTRATE	2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	SPESE	2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
Fondo di cassa									
presunto all'inizio	Ar 500 TO								
ucii eseluzio	307.373,24								
Dresunto di					Disavanzo				
amministrazione					amministrazione				
Fondo pluriennale									
vincolato									
Titolo 1 - Entrate									
correnti di natura	'				Titolo 1 - Spese	TT TAY 000 F	700	7	0 0 0
Titolo 2 Transferimenti					Correnti	1.629.441,11	1.205.550,00	1.223.633,25	1.241.987,76
correnti	565.294,40	460.500,00	467.407,50	474.418,62					
Titolo 3 - Entrate	809 798 84	745 050 00	756 225 75	767 560 17					
Titolo 4 Entrato in		op/oppict.	20072001	F1,000,101	Titology Colotin				
conto canitale	•				IItolo Z - Spese In	C 414 17			
Titolo & Cartendo do					Tital Contrain	20.414,12		•:	\$ €
riduzione di attività					Litolo 3 -Spese per				
finanziarie	,				finanziarie				
Totale entrate finali	1.375.093,24	1.205.550,00	1.223.633,25	1.241.987,76	Totale spese finali	1.655.861,89	1.205.550,00	1,223,633,25	1.241.987.76
Titolo 6 - Accensione prestiti					Titolo 4 - Rimborso di prestiti				
					Titolo 5 - Chiusura				
Titolo 7- Anticipazioni					anticipazioni				
tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000.00	30.450.00	30.906.75	tesoriere/cassiere	30.000.00	30,000,00	30.450.00	30 906 75
Titolo 9 - Entrate per					Titolo 7 - Uscite per			2000	
conto terzi e partite di airo	314.062.53	212 000 00	215 180 00	218 407 73	conto terzi e partitre	310 358 33	212 000 00	215 180 00	C7 700 910
	200-10	212.000,00	777.100,00	_	ul Bill O	ST0.330,33	212.000,00	715.180,00	218.401,/3
l otale titoli	1.719.155,77	1.447.550,00	1.469.263,25	1.491.302,24	Totale titoli	1.996.220,22	1.447.550,00	1.469.263,25	1.491.302,24
Totale complessivo					Totale complessivo				
entrate	2.227.149,01	1.447.550,00	1.469.263,25	1.491.302,24 spese	spese	1.996.220,22	1.447.550,00	1.469.263,25	1.491.302,24
Fondo di cassa finale									
presunto	230.928,79								

Allegato A al Piano Programma 2022-2024



Pagina 1 di 1

1STITUS CONTROL OF THE PROPERTY OF THE PROPERT

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Allegato B

							103	100	
ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	547,871,74								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		00'0	00'0	00'0	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e nor		00'0	00'0	00'0
Fondo pluriennale vincolato		00'0	00'0	00'0	confidito				
rrr. 1 - Entrate correnti di natura tributaria,	00'0	00'0	00'0	00'0	0.00 TIT. 1 - Spese correnti	1.629.447,77	1,205.550,00	1.223.633,25	1.241.987,76
rit. 2 - Trasferimenti correnti	565.294,40	460.500,00	467,407,50	474.418,62	- di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
FIT. 3 - Entrate extratributarie	809.798,84	745.050,00	756.225,75	767.569,14					
ITT. 4 - Entrate in conto capitale	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00 TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	26.414,12	00'0	00'0	00'0
TT.5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00 TTT. 3. Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
Totale entrate finali	1.375.093,24	1.205.550,00	1.223.633,25	1.241.987,76	Totale spese finali	1.655.861,89	1.205.550,00	1,223.633,25	1.241,987,76
TIT. 6 - Accensione di prestiti	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00 TTT.4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	00'0	00'0	00'0	00'0
TIT. 7 - Anticipazioni da islituto tesoriere/cassiere	30,000,00	30.000,00	30,450,00	30.906,75 TIT. 5	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.450,00	30.906,75
fIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	314.062,53	212.000,00	215.180,00	218.407,73 TIT. 7		310.358,33	212.000,00	215.180,00	218.407,73
Totale titoli	1.719,155,77	1.447.550,00	1,469.263,25	1,491,302,24	Totale titoli	1.996,220,22	1.447.550,00	1,469.263,25	1.491.302,24
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.267.027,51	1,447,550,00	1.469,263,25	1,491.302,24	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.996.220,22	1.447.550,00	1,469,263,25	1.491.302,24
Fondo di cassa finale presunto	270.807,29								

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

							7
					TREVISION	TREVISIONI DEL BILANCIO PLORIENNALE	חאארה
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESONTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	apitale	previsioni di competenza previsioni di competenza	8.077,35 0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione - di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza previsioni di competenza	27.339,80 0,00 0.00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	319.735,83	547.871,74		
ПТОLО 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	64.244,60	previsioni di competenza previsioni di cassa	453.500,00 516.869,62	460.500,00 565.294,40	467.407,50	474.418,62
20102	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
20000 Totale TITOLO 2	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	64.244,60	previsioni di campetenza previsioni di cassa	453.500,00 516.869,62	460.500,00 565.294,40	467,407,50	474.418,62
тітосо 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	60.118,20	previsioni di competenza previsioni di cassa	741.420,00 741.420,00	740.000,00 801.652,70	751.100,00	762.366,50
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	50,00 50,30	50,00 50,00	50,75	51,51
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



218.407,73	215.180,00	212.000,00 314.062,53	212.000,00 212.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	99.258,33	Entrate per conto di terzi e partite di giro	90000 Totale TITOLO 9
40.178,79	39.585,00	39.000,00 56,389,70	39.000,00 39.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	14.585,50	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	90200
178.228,94	175.595,00	173.000,00 257.672,83	173,000,00 173.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	84.672,83	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	90100
						Entrate per conto di terzi e partite di giro	ПТОLО 9:
30.906,75	30.450,00	30.000,00 30.000,00	30.000,00 30.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	70000 Totale TITOLO 7
30.906,75	30.450,00	30.000,00 30.000,00	30.000,00 30.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	70100
						Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	ΠΠΟLΟ 7:
0,00	0,00	0,00	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00	Entrate in conto capitale	40000 Totale TITOLO 4
0,00	0,00	0,00	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	40300
						Entrate in conto capitale	ΤΙΤΟLO 4 :
767.569,14	756.225,75	745.050,00 809.798,84	748.670,00 748.670,30	previsioni di competenza previsioni di cassa	63.214,34	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	30000 Totale TITOLO :
5.151,13	5.075,00	5.000,00 8.096,14	7.200,00 7.200,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.096,14	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	30500
Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2022	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021		TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021	DENOMINAZIONE	TITOLO TIPOLOGIA
ENNALE	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	PREVISION			RESIDI PRESIDI A		



1.491.302,24	1.469.263,25	1.447,550,00 2.267,027,51	1.479.586,95 1.827.275,75	226.717,27 previsioni di competenza previsioni di cassa	226.717,	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	
1.491.302,24	1.469.263,25	1,447.550,00 1,719.155,77	1.444.170,00 1.507.539,92	226.717,27 previsioni di competenza previsioni di cassa	226.717,	TOTALE TITOLI	
Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2022	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	izio	TERMINE DELL'ESERCIZIO	DENOMINAZIONE	TITOLO TIPOLOGIA
ENNALE	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	PREVISIO		<u>*</u>			



BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

	7203 PROGRAMMA 03 Titolo 1	MISSIONE	Totale MISSIONE 01	Totale programma <i>01</i>	Titolo 2	0101 PROGRAMMA 01 Titolo 1	MISSIONE 01	MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO
	Interventi per gli anziani Spese correnti	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Spese in conto capitale	Organi istituzionali Spese correnti	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO Servizi istituzionali, generali e di gestione	DENOMINAZIONE
	446.627,69		0,00	0,00	0,00	0,00	JTORIZZATO E NON CONTR	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021
di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo piuriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	RATTO	
0,00 1.303.651,88	1.196.892,35		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	00,0	0,00	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021
0,00 1.629.447,77	1.185.328,44 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	PREVISION Previsioni dell'anno 2022
0,00	1.203.356,96 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE dell'anno Previsioni dell'anno Prevision 2023
0,00	1.221.655,92 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	Previsioni dell'anno 2024

agina 4 di 16

					PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	RIENNALE
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	O DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
Titolo 2	Spese in conto capitale	26,414,12	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	27.339,60 0,00 82.697,32	0,00 0,00 0,00 0,00 26.414,12	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale programma 03	Interventi per gli anziani	473.041,81	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.224.231,95 0,00 1.386.349,20	1.185.328,44 0,00 0,00 0,00 1.655.861,89	1.203.356,96 0,00 0,00	1.221.655,92 0,00 0,00
Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	473.041,81	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo piuriennale vincolato previsione di cassa	1.224.231,95 0,00 1.386.349,20	1.185.328,44 0,00 0,00 1.655.861,89	1.203.356,96 0,00 0,00	1.221.655,92 0,00 0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001 PROGRAMMA 01	Fondo di riserva						
l itolo 1	Spese corrent	0,00	di cui già impegnato	0:000,00	0.00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 3.355,00	0.00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0.00	0,00	0.00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza	3.355,00	3.648,52 0.00	3,703,25 0,00	3.758,80
			di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 3.355,00	0.00	0,00	0,00
2003 PROGRAMMA 03	Altri fondi	10 000 00	previsione di competenza	10,000,00	16.573.04	16.573,04	16,573,04
- - - -	opese correnu	וס:מטס,טס		0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.000,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	200	0,00
2.9						DZ VO	Pagina 5 di 16

					PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	RIENNALE
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
Totale programma 03	Altri fondi	10.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10,000,00 0,00 10,000,00	16.573,04 0,00 0,00 0,00 0,00	16.573,04 0,00 0,00	16.573,04 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	10.000,00	previsione di competenza di cui glà impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	13.355,00 0,00 13.355,00	20.221,56 0,00 0,00 0,00 0,00	20.276,29 0,00 0,00	20.331,84 0,00 0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie						
6001 PROGRAMMA 01	Restituzione anticipazione di tesoreria						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Títolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto	0,00	previsione di competenza	30.000,00	30,000,00	30,450,00	30.906,75
	leson et e/cassiere		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
Totale programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	previsione di competenza	30,000,00	30.000,00	30,450,00	30.906,75
			di cui già impegnato di cui fondo pluriennate vincolato	0,00	0,00	0.00	0,00
			previsione di cassa	30.000,00	30.000,00	,	
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarle	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato	30.000,00	30.000,00	30.450,00 0,00	30.906,75 0,00
Charles of the Control of the Contro	STATE OF THE PARTY	The second second	previsione of cassa	30.000,00	30.000,00	CONTRACTOR NOTICE	TOTAL STREET
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901 PROGRAMMA 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro						
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	102.649,48	previsione di competenza	212.000,00	212.000,00	215.180,00	218.407,73
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
:			previsione di cassa	215.000,00	310.358,33	E CASAD	JASA SY

1.491.302,24 0,00 0,00	1.469.263,25 0,00 0,00	1.447.550,00 0,00 0,00 0,00 1.996.220,22	1.479.586,95 0,00 1.644.704,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	585.691,29	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	TOTALE GEI
1.491.302,24 0,00 0,00	1.469.263,25 0,00 0,00	1.447.550,00 0,00 0,00 0,00 1.996.220,22	1.479.586,95 0,00 1.644.704,20	previsione di competenza di cui glà impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	585.691,29	SIONI	TOTALE MISSIONI
218.407,73 0,00 0,00	215.180,00 0,00 0,00	212.000,00 0,00 0,00 310.358,33	212.000,00 0,00 215.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	102.649,48	Servizi per conto terzi	Totale MISSIONE 99
218.407.73 0,00 0,00	215.180,00 0,00 0,00	212.000,00 0,00 0,00 0,00 310.358,33	212.000,00 0,00 215.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	102.649,48	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Totale programma 01
Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2022	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021	DENOMINAZIONE	MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO
RIENNALE	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	PREVISION					



BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

		90000 TITOLO 9	70000 TITOLO 7	40000 TITOLO 4	30000 TITOLO 3	20000 TITOLO 2	TITOLO
7	7						
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	TOTALE TITOLI	Entrate per conto di terzi e partite di giro	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Entrate in conto capitale	Entrate extratributarie	Trasferimenti correnti	DENOMINAZIONE RESI TERMI Fondo pluriennale vincolato per spese correnti Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale Fondo pluriennale vincolato attività finanziare Utilizzo avanzo di Amministrazione - di cui avanzo utilizzato anticipatamente - di cui avanzo utilizzato anticipazioni di liquidità Fondo di Cassa all'1/1/lesercizio di riferimento
226.717,27	226.717,27	99.258,33	0,00	0,00	63.214,34	64.244,60	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 pitale
previsioni di cassa previsioni di cassa	previsioni di competenza previsioni di cassa	previsioni di competenza previsioni di cassa					
1.479.586,95 1.827.275,75	1.444.170,00 1.507.539,92	212.000,00 212.000,00	30.000,00 30.000,00	0,00	748.670,00 748.670,30	453.500,00 516,869,62	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021 8.077,35 0,00 0,00 27.339,60 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 319.735,83
1.447.550,00 2.267.027,51	1.447.550,00 1.719.155,77	212.000,00 314.062,53	30.000,00 30.000,00	0,00 0,00	745.050,00 809.798,84	460.500,00 565.294,40	Previsioni dell'anno 2022 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0
1.469.263,25	1.469.263,25	215.180,00	30,450,00	0,00	756.225,75	467,407,50	Previsioni dell'anno Prevision
1,491,302,24	1.491.302,24	218.407,73	30.906,75	0,00	767.569,14	474.418,62	Previsioni dell'anno 2024 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

	T						
TOTALE G	ΤΟΤΑLΕ ΤΙΤΟLΙ	Titolo 7	Titolo 5	Titolo 2	Titolo 1		ΤΙΤΟLΟ
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	ποι	Spese per conto terzi e partite di giro	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Spese in conto capitale	Spese correnti	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBTO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	DENOMINAZIONE
585.691,29	585,691,29	102.649.48	0,00	26.414,12	456.627,69	JTORIZZATO E NON CONTF	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021
previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	гатто	
1.479.586,95 0,00 1.644.704,20	1.479.586,95 0,00 1.644.704,20	212.000,00 0,00 215.000,00	30.000,00 0,00 30.000,00	27.339,60 0,00 82.697,32	1.210.247,35 0,00 1.317.006,88	0,00	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021
1.447.550,00 0,00 0,00 0,00 1.996.220,22	1.447.550,00 0,00 0,00 0,00 1.996.220,22	212.000,00 0,00 0,00 0,00 310.358,33	30.000,00 0,00 0,00 30.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00 26.414,12	1.205.550,00 0,00 0,00 0,00 1.629.447,77	0,00	PREVISION Previsioni dell'anno 2022
1.469.263,25 0,00 0,00	1.469.263,25 0,00 0,00	215.180,00 0,00 0,00	30.450,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.223.633,25 0,00 0,00	0,00	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE Jell'anno Previsioni dell'anno Prevision 2023 2023
1.491.302,24 0,00 0,00	1.491.302,24 0,00 0,00	218.407,73 0,00 0,00	30.906,75 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.241.987,76 0,00 0,00	0,00	RIENNALE Previsioni dell'anno 2024



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Fondo di cassa finale presunto	TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	Totale titoli	IIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	IIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	TIT. 6 - Accensione di prestiti	Totale entrate finali	TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	TIT. 4- Entrate in conto capitale	TIT. 3 • Entrate extratributarie	TIT. 2 - Trasferimenti correnti	TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pereguativa	Fondo pluriennale vincolato	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo enticipazioni di liquidità	Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	ENTRATE
270.807,29	2.267.027,51	1.719.155,77	314.062,53	30.000,00	0,00	1.375.093,24	0,00	0,00	809.798,84	565.294,40	0,00			547,871,74	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022
	1.447.550,00	1.447.550,00	212.000,00	30,000,00	0,00	1.205.550,00	0,00	0,00	745.050,00	460.500,00	0,00	0,00	0,00		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022
	1.469.263,25	1.469.263,25	215.180,00	30.450,00	0,00	1.223.633,25	0,00	0,00	756.225,75	467.407,50	0,00	0,00	0,00		2023
	1,491,302,24	1.491.302,24	218.407,73 TIT. 7 -	30.906,75 пт. 5-	0,00	1.241.987,76	0,00	0,00	767.569,14	474.418,62	0,00	0,00	0,00		2024
	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	Totale titoli		TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 TTT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di Iquidità	Totale spese finali	0.00 TIT. 3. Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0.00 TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato		- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 TIT. 1 - Spese correnti		Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e nor contratto		SPESE
	1.996.220,22	1.996.220,22	310,358,33	30.000,00	0,00	1.655.861,89	0,00	26.414,12 0,00		0,00	1.629,447,77				CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022
	1.447.550,00	1.447.550,00	212.000,00	30.000,00	0,00	1.205.550,00	0,00 0,00	0,00		0,00	1.205.550,00		0,00		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022
	1.469.263,25	1.469.263,25	215.180,00	30.450,00	0,00	1.223.633,25	0,00 0,00	0,00		0,00	1,223.633,25		0,00		2023
	1.491.302,24	1.491.302,24	218.407,73	30.906,75	0,00	1.241,987,76	0,00	0,00		0,00	1.241,987,76		0,00		2024



BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

0,00	0,00	0,00		O=G+H+I-L+M	EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)
0,00	0,00	0,00	(+)	a estinzione anticipata dei prestiti	M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti
0,00	0,00	0,00	<u> </u>	di investimento in base a specifiche	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		ti.	di cui per estinzione anticipata di prestiti
0,00	0,00	0,00	(+)	orrenti in base a specifiche disposizior	 Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili
ŧï	E	0,00		ti	di cui per estinzione anticipata di prestiti
0,00	0,00	0,00	(+)	o per spese correnti e per rimborso de	 H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti
COLO 162, COMMA 6,	LL'EQUILIBRIO EX ARTI	HE HANNO EFFETTO SU	E DA PRINCIPI CONTABILI, CI	IONI PREVISTE DA NORME DI LEG	ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI
0,00	0,00	0,00		G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	6)
0,00	0,00	0,00	(-)	to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>ti</i>	 F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità
0,00	0,00	0,00	①	ito capitale	E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale
0,00 0,00	0,00 0,00	0,00			- fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità
1.241.987,76	1.223.633,25	1.205.550,00	①		D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti
0,00	0,00	0,00	÷	timenti direttamente destinati al she	 C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche
0,00	0,00	0,00		ti .	di cui per estinzione anticipata di prestiti
1.241.987.76	1.223.633.25	1.205.550.00	(+)		B) Estato Titoli 1 00 2 00 - 3 00
0,00	0,00	0,00	<u>•</u>	sercizio precedente	AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente
0,00	0,00	0,00	(+)	nti	A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti
			547.871,74		Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio
COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022		/ICO-FINANZIARIO	EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO



BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

0,00	0,00	0,00		EQUILIBRIO FINALE W = 0+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y
0,00	0,00	0,00	(·)	Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie
0,00	0,00	0,00	(-)	X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine
0,00	0,00	0,00	(-)	X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve 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	(+)	S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine
0,00	0,00	0,00	(+)	S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine
0,00	0,00	0,00		EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E
0,00	0,00	0,00	(+)	E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale
0,00	0,00	0,00	①	V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie
0,00	0,00	0,00	(-)	U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato
0,00	0,00	0,00	(-)	M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti
0,00	0,00	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	<u></u>	T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria
0,00	0,00	0,00	(<u>)</u>	S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine
0,00	0,00	0,00	(-)	S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine
0,00	0,00	0,00	(-)	 Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili
0,00	0,00	0,00	(-)	C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche
0,00	0,00	0,00	(+)	R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00
0,00	0,00	0,00	(+)	Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale
### E	-	0,00	(+)	P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento
COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022		EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

0,00	0,00	0,00		del tondo di anticipazione liquidita Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.
0,00	0,00	<i>0,00</i>	(-)	Equilibrio di parte corrente (O) Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto (-)
				Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:
COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022 COMPETENZA ANNO 2024 COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022		EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

_										$\overline{}$							
	3059900	3050000	3049900	3040000	3030300	3030000	3010200	3010000		2000000	2010201	2010200	2010102	2010100		CATEGORIA	
	Alfre entrate correnti n.a.c.	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	Altre entrate da redditi da capitale	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	Altri interessi attivi	Tipologia 300: Interessi attivi	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	TOTALE TITOLO 2	Trasferimenti correnti da Famiglie	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	TRASFERIMENTI CORRENTI	DENOMINAZIONE	
-	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	50,00	50,00	740.000,00	740.000,00		460.500,00	0,00	0,00	460.500,00	460.500,00		Totale	Previsioni dell'anr bila
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		di cui entrate non ricorrenti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio
•	5.075,00	5.075,00	0,00	0,00	50,75	50,75	751.100,00	751.100,00		467.407,50	0,00	0,00	467.407,50	467.407,50		Totale	Prevision 20
_	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		di cui entrate non ricorrenti	Previsioni dell'anno 2023
S S S S S S S S S S S S S S S S S S S	5.151,13	5.151,13	0,00	0,00	51,51	51,51	762.366,50	762.366,50		474.418,62	0,00	0,00	474.418,62	474.418,62		Totale	Prevision 20
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		di cui entrate non ricorrenti	Previsioni dell'anno 2024

0,00	1.491.302,24	0,00	1.469.263,25	0,00	1.447.550,00	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	
0,00	218.407,73	0,00	215.180,00	0,00	212.000,00	TOTALE TITOLO 9	9000000
0,00	1.545,34	0,00	1.522,50	0,00	1.500,00	Altre entrate per conto terzi	9029900
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Depositi di/presso terzi	9020400
0,00	38.633,45	0,00	38.062,50	0,00	37.500,00	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	9020100
0,00	40.178,79	0,00	39.585,00	0,00	39.000,00	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	9020000
9			0.00	0,00	0.000,00	Niterials on leaning as the second section of the section	9010300
000	5 151 13	0.00	5,075,00	0,00	5,000,00	Rienule su readili da lavoro autoporto	9010200
0,00	110 234 08	0,00	61.915,00 108 605 00	0,00	61.000,00	Altre ritenute	9010100
0,00	178.228,94	0,00	175.595,00	0,00	173.000,00	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9010000
						ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	TOTALE TITOLO 7	7000000
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7010100
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7010000
						ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	TOTALE TITOLO 4	4000000
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	4031100
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	4030000
						ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
0,00	767.569,14	0,00	756.225,75	0,00	745.050,00	ΤΟΤΑLΕ ΤΙΤΟLO 3	3000000
di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	DENOMINAZIONE	CATEGORIA
dell'anno	Previsioni dell'anno 2024	oni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2023	o cui si riferisce il ncio	Previsioni dell'anno cui si r bilancio		



SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA

0,00	1.491.302,24	0,00	1.469.263,25	0,00	1.447.550,00	TOTALE	
0,00	218.407,73	0,00	215.180,00	0,00	212.000,00	Totale TITOLO 7	700
0,00	38.633,45	0,00	38.062,50	0,00	37.500,00	Uscite per conto terzi	702
0,00	179.774,28	0,00	177:117,50	0,00	174.500,00	Uscite per partite di giro	701
						SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	Totale TITOLO 5	500
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	501
						CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale TITOLO 2	200
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Altri trasferimenti in conto capitale	204
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Contributi agli investimenti	203
						SPESE IN CONTO CAPITALE	
0,00	1.241.987,76	0,00	1.223.633,25	0,00	1.205.550,00	Totale TITOLO 1	100
0,00	4.273,91	0,00	4.210,75	0,00	4.148,52	Altre spese correnti	110
0,00	8.241,80	0,00	8.120,00	0,00	8.000,00	Rimborsi e poste correttive delle entrate	109
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Interessi passivi	107
0,00	515,11	0,00	507,50	0,00	500,00	Trasferimenti correnti	104
0,00	794.749,41	0,00	776.590,52	0,00	758.700,00	Acquisto di beni e servizi	103
0,00	25.648,16	0,00	25.645,11	0,00	25.642,11	Imposte e tasse a carico dell'ente	102
0,00	408.559,37	0,00	408.559,37	0,00	408.559,37	Redditi da lavoro dipendente	101
						SPESE CORRENTI	
- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	
dell'anno 4	Previsioni dell'anno 2024	dell'anno ?3	Previsioni dell'anno 2023	cui si riferisce il	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		



ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO DI CALTRANO

COPERTURA SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2022 PREVISIONE

PROVENTI	
contributo ulss 7 prestazioni sanitarie	
ospiti non autosufficienti	445.000,00
rette di degenza	740.000,00
trasferimento ulss. n. 7 per rimborso spese	15.500,00
proventi diversi /interessi attivi	5.050,00
TOTALE	1.205.550,00

SPESE	PERSONALE	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	TRASFERIMENTI	INTERESSI PASSIVI	IMPOSTE TASSE	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	ALTRE SPESE CORRENTI	TOTALE	PERC.%
CASA DI RIPOSO	408.559,37	758.700,00	500	0	25.642,11	8.000,00	4.148,52	1.205.550,00	100,00
TOTA	LE 408.559,37	758.700,00	500,00	0,00	25.642,11	8.000,00	4.148,52	1.205.550,00	100,00

PERCENTUALE COPERTURA 100%



Allegato D)

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 20.., 20.. e 20.., approvato il

Indicatori sintetici

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDIC quanti sono gli previs	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)	tante colonne nel bilancio di tuali)
			20	20	20
	1 Rigidità strutturale di bilancio				
~	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	36,000	35,468	34,944
	2 Entrate correnti				
2	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi di competenza concernenti le entrate precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle correnti	86,435	85,157	83,899
2	2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media incassi primi tre titoli di cassa corrente / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) 	76,498	0,000	0,000
¹⁰	2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media accertamer di competenza concernenti le entrate E.1.01.00.00.000 proprie Stanziamenti di ccorrenti" (4)	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.00 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	54,840	54,029	53,231
Ια	2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media incassi nei di cassa concernenti le entrate proprie "Tributi" – "Compa E.3.00.00.00.000 or cassa dei primi tre	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	49,445	0,000	0,000
	3 Spese di personale				

					(CM)
34,944	11,123	0,000	174,578		0,249
35,468	11,123	0,000	174,578		0,249
36,000	11,123	0,000	174,578		0,249
Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 / 1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)		Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)		Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	4 Esternalizzazione dei servizi	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi
က်	က်	က်	က်		4

	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0000
	0,0	0,0	0,		0,	0,	0,	0,	0
	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
					_				
	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"		Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)
5 Interessi passivi	5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente
5	5,11	5.2	5.3	9	6.1	6.2	6.3	6.4	6.5

CMI

		_		Whon:
0,000	0,000		0,000	00000
0,000	0,000		0,000	0,000
0,000	0,000		100,463	100,000
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)		Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.05.00.000.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000) + Altri trasferimenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000) + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.11.00.000)
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	7 Debiti non finanziari	7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	altre amministrazioni pubbliche

	0,000 0,000 0,000	Interessi and interessi and interessi and interessi apitale di 0,000 0,000 0,000 0,000 o,000 o,0	dente 0,000 0,000 0,000	edente (5)	anzo di 100,000 0,000 0,000	anzo di 0,000 0,000 0,000	0,000 0,000 0,000	0,000 0,000 0,000		Totale 0,000 0,000 0,000	E 0,000 0,000 0,000
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	presunto dell'esercizio precedente	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	9 Composizione avanzo di ammi		9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	10 Disavanzo di amministrazione presunto de	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto

ONE CA

10.3	10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,000	0,000	0,000
7	11 Fondo pluriennale vincolato				
<u>+</u>	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,000	0,000	0,000
12	12 Partite di giro e conto terzi				
12.	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	17,585	17,585	17,585
12	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo l della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	17,585	17,585	17,585

segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.



- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. n caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.
 - preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
 La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

		Сотрс	sizione delle en	Composizione delle entrate (dati percentuali)	ntuali)	Percentuale riscossione entrate	riscossione ate
Titolo Tipologia	Denominazione	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2022/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	31,814	31,814	31,814	31,000	107,728	97,888
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Tip	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	00000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000
	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000,0
1 1 1 1	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	31,814	31,814	31,814	31,000	107,728	97,888
I №	Entrate extratributarie						
I O S	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	51,121	51,121	51,121	55,174	100,192	99,747
10 =	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
IĠ	Tipologia 300: Interessi attivi	0,003	0,003	0,003	0,000	100,000	100,000
Ι Φ	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
I Ω.	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,345	0,345	0,345	0,577	100,000	86,046
12	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	51,469	51,469	51,469	55,751	100,190	509'66
1 2	Entrate in conto capitale						
I. ⊆	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
1.9-	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
1.≌	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	1,528	0,000	100,000
ıΩ	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	00000
ΙΩ. Ι	ologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	00000	00000	00000	00000	00000	

40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,000	0,000	0,000	1,528	0,000	100,000
717010 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
90300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
00009	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,000	0,000	0000	0,000	000'0	0,000
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,072	2,072	2,072	0,000	100,000	0,000

100

70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,072	2,072	2,072	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9:	TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,951	11,951	11,951	10,485	100,000	78,996
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,694	2,694	2,694	1,236	105,233	69,312
00006	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	14,645	14,645	14,645	11,721	100,901	576,77
	TOTALE ENTRATE	100,000	100,000	100,000	100,000	102,681	96,544

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di

pagare i debiti negli esercizi di riferimento

CONTI	ONIBILE) (*)	Capacità di	pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui // Media (Impegni + residui definitivi)
MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI	PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	di cui	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
MEDIA PRE	PRECONSU (c	Incidenza	Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)
nali)		ESERCIZIO 2024	Incidenza Missionel/Progr incidenza FPV: Media (Impegni Previsioni Previsioni Previsioni Previsioni Previsioni Previsioni Programma: Amerika Media (Impegni Previsioni Programma: Previsioni Previsi
dati percent		ESERCIZ	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni
2023 e 2024 (ESERCIZIO 2023	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale
ERCIZI 2022,		ESERCIZ	Missione/Progr di cui Incidenza FPV: Missione/Progr Missione/Progr Missione/Programma: Amma: Previsioni stanziamento/ stanziamento/ totale previsioni Previsioni stanziamento/ previsioni Previsioni stanziamento/ previsioni Previsioni stanziamento/ previsioni Previsioni stanziamento/ previsioni Previsioni Previsioni stanziamento/ previsioni Previsioni Previsioni Previsioni Previsioni previsioni Pre
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 e 2024 (dati percentuali)			Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)
ANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 e 2024 (dati p		ESERCIZIO 2022	Incidenza di cui Alssione/Progr incidenza FPV: amma: Previsioni Stanziamento Stanziamento FPV/ Previsione otale previsioni FPV totale
BILA			Incidenza Missione/Progr i amma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni

MISSI	Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione										
2	Organi istituzionali	000'0	0,000	0,000	0000	0,000	0,000	0,000	0000	00000	0,000
2	Segreteria generale	0,000	0,000	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	00000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000,0	0,000	0,000	0,000	0,000
20	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	00000
8	Ufficio tecnico	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Statistica e sistemi informativi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
010	Risorse umane	0,000	0,000	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
011	Altri servizi generali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70 ges	TOTALE Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione	000'0	00000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000

Missione 02 Giustizia

									0000		0000
, i	Uffici gʻudizlari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Casa circondarlale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE Missione 02 Glustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000
Missic	Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza										
10	Polizia locale e amministrativa	0000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70	Sistema integrato di sicurezza urbana	00000	0,000	000'0	000'0	000'0	000'0	0,000	00000	00000	0,000
TOTAL	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missie	Missione 04 Istruzione e diritto allo studio										
12	Istruzione prescolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	00000	0,000	0,000
70	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	000'0	000,0	0,000
40	Istruzione universitaria	0,000	00000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	000'0	000'0	0,000
8	Istruzione tecnica superlore	0,000	0,000	0,000	00000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
g	Servizi ausiliari all'istruzione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
Missik	Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	à culturali									
10	Valorizzazione del beni di interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70	Attività culturall e Interventi diversi nel settore culturale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000
Tota	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione del beni e attività culturali	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missi	Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero										
티	Sport e tempo Ilbero	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Glovani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Tot	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missi	Missione 07 Turismo										
8	Sviluppo e la valorizzazione del	00000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Į	Totale Missione 07 Turlsmo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Total	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	va									
10	Urbanistica e assetto del territorio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

05	Ediltzia residentiale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	000°0	000,0	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missio	Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	ell'ambiente									
10	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000
05	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Riffuti	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Servizio idrico Integrato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
50	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	00000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	00000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale dell'an	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità										
l-	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Trasporto pubblico locale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
m	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0000	000'0	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
4	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
ıs.	Viabilità e Infrastrutture stradall	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
Tota	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 11 Soccorso civile										
10	Sistema di protezione civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Interventl a segulto dI calamità naturali	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
10	Interventi per l'infanzia e I minori e per asili nido	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Interventi per la disabilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
83	Interventi per gli anzlani	81,886	0,000	99,849	81,903	0,000	81,920	0,000	87,784	100,000	78,792
뵹	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Interventi per II diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000

07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000
8	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Z of	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	81,886	0,000	99,849	81,903	0,000	81,920	0,000	87,784	100,000	78,792
Missio	Missione 13 Tutela della salute										
10	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggluntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	000°0	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
95	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	00000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
90	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori	000,0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0000	0,000	0,000	0,000
Totale	Totale Missione 13 Tutela della salute	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 14 Sviluppo economico e competitività										
10	Industria, PMI e Artiglanato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000
05	Commercio - reti distributive - tutela del consumatori	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
83	Ricerca e Innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	000'0	0,000
8	Retl e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 14 Sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	ionale									
10	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000
Tota proj	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
10	Sviluppo del settore agricolo e del	0,000	0,000	00000	00000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Caccia e pesca	000'0	0000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	stiche									
01 Fontl energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	00000	0,000	0,000
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fanti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	e locali									
01 Relazioni finanziarle con le altre	0,000	0,000	000'0	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonamie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali										
01 Relazioni internazionali e Connerazione allo soliumo	000'0	00000	00000	000'0	00000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	00000	00000	00000	00000	0,000	000'0	0,000	00000	0,000	0,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti										
1 Fondo di riserva	0,252	0,000	00000	0,252	0,000	0,252	0,000	0,000	0,000	0,000
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
3 Altri fondl	1,145	0,000	0,000	1,128	0,000	1,111	0,000	0,265	0,000	0,000
Totale Missione 20 Fond! e accantonament!	1,397	0,000	0,000	1,380	00000	1,363	0,000	0,265	0,000	0,000
Missione 50 Debito pubblico										
O1 Quota interessi ammortamento mutul e prestiti	0,000	0,000	00000	00000	0,000	00000	000'0	0,000	0,000	0,000
02 Quorante ammortamento mutui e prestiti Ohhiisazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 50 Debito pubblico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 60 Anticipazioni finanziarie										
0.1 Restituzione anticipazioni di	2,072	0,000	100,000	2,072	00000	2,072	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziorie	2,072	0,000	100,000	2,072	0,000	2,072	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 99 Servizi per conto terzi										
01 Servizi per conto terzi - Partite di	14,645	0,000	98,636	14,645	0,000	14,645	0,000	11,951	0,000	79,540
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	14,645	0,000	98,636	14,645	00000	14,645	0,000	11,951	0,000	79,540



(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento al dati di preconsuntivo dell'esercizio precedamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

			L		:		
Macro indicatore di Nome indicatore primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo \$	Spiegazione dell'indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	σ σ	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
2 Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Indicatore di Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre realizzazione delle esercizi precedenti previsioni di / competenza Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle concernenti le "Entrate correnti" (4) entrate correnti	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	(a)	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	precedenti è riferita agli uttimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).



triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

2.2 Indicatore di	2.2 Indicatore di Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi Incassi / Stanziamenti	Incassi / Stanziamenti	Bilancio di	S Livello di realizzazione (4) La media dei tre esercizi	(4) La media dei tre esercizi
realizzazione delle precedenti	precedenti	di cassa	previsione	delle previsioni di parte	lelle previsioni di parte precedenti è riferita agli ultimi tre
previsioni di cassa		(%)		corrente	consuntivi disponibili. In caso di
corrente	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate				esercizio provvisorio è possibile fare
	correnti" (4)				riferimento ai dati di preconsuntivo

ioni di parte
consuntivi disponibili. In caso di
esercizio provvisorio è possibile fare
riferimento ai dati di preconsuntivo
dell'esercizio precedente.

Tranne per gli enti che sono rientrati
nel periodo di sperimentazione:
- Nel 2016 sostituire la media con gli
accertamenti del 2015 (dati stimati o,
se disponibili, di preconsuntivo).
- Nel 2017 sostituire la media
triennale con quella biennale (per il
2016 fare riferimento a dati stimati o,
se disponibili, di preconsuntivo).
con fare riferimento a dati stimati o,
se disponibili, di preconsuntivo). Gli
enti locali delle Autonomie speciali
che adottano il Dugs 118/2011 a
decorrere dal 2016 elaborano
l'indicatore a decorrere dal 2017.

					ı	
2.3 Indicatore di	Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" -	Accertamenti /	Bilancio di	ဟ	S Indicatore di	(4) La media dei tre esercizi precedenti
realizzazione delle	realizzazione delle "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000	Stanziamenti di	previsione		realizzazione delle	è riferita agli ultimi tre consuntivi
previsioni di	+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")	competenza (%)			previsioni di	disponibili. In caso di esercizio
competenza					competenza	provvisorio è possibile fare riferimento
concernenti le	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle				concernenti le entrate	concernenti le entrate ai dati di preconsuntivo dell'esercizio
entrate proprie	"Entrate correnti" (4)				proprie	precedente.
						Tranne per gli enti che sono rientrati nel
						periodo di sperimentazione:
						- Nel 2016 sostituire la media con gli

accertamenti del 2015 (dati stimati o, se

disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale

con quella biennale (per il 2016 fare

adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

disponibili, di preconsuntivo). Gli enti

riferimento a dati stimati o, se

locali delle Autonomie speciali che



					١	
2.4 Indicatore di	2.4 Indicatore di Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc	Incassi / Stanziamenti	Bilancio di	S	Indicatore di	(4) La media dei tre esercizi precedenti
realizzazione del	realizzazione delle E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di	di cassa	previsione		realizzazione delle	è riferita agli ultimi tre consuntivi
previsioni di cas	previsioni di cassa tributi" E.1.01.04.00.000	(%)			previsioni di cassa	disponibili. In caso di esercizio
concernenti le	+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")				concernenti le entrate	concernenti le entrate provvisorio è possibile fare riferimento
entrate proprie					proprie	ai dati di preconsuntivo dell'esercizio
-	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate					precedente.
	correnti" (4)					Tranne per gli enti che sono rientrati nel
						periodo di sperimentazione:
						- Nel 2016 sostituire la media con gli

accertamenti del 2015 (dati stimati o, se

- Nel 2017 sostituire la media triennale

disponibili, di preconsuntivo).

adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

disponibili, di preconsuntivo). Gli enti

locali delle Autonomie speciali che

con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se

S	previsione bilancio di previsione	dell'incidenza della	spesa di personale	rispetto al totale della	spesa corrente.	Entrambe le voci sono	al netto del salario
Stanziamenti di	competenza (%)						
(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"	+ FPV personale in uscita 1.1	- FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)		(Titolo I della spesa – FCDE corrente	+ FPV di spesa macroaggr. 1.1	- FPV di entrata concernente il mac 1.1)	
3.1 Incidenza della	spesa di	personale sulla	spesa corrente	•			

3 Spesa di personale



dell'esercizio ma la cui

erogazione avverrà nell'esercizio

successivo.

accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio

precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza

1	CASA O
ON THE PERSON NAMED IN	
Post	ON# 1 (1)

Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative confrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	Livello di estemalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente
σ	Ø	ω	Ø
Bilancio di previsione	Bilancio di previsione	Bilancio di previsione	Bilancio di previsione
Stanziamenti di competenza (%)	Stanziamenti di competenza (%)	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Stanziamenti di competenza (%)
(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 // (Macroaggregato 1.1) // (App. 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") // // // // // // // // // // // // //	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa // totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	3.4 Redditi da lavoro procapite	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi
1	ļ	I	4 Esternalizzazi one dei servizi

STITURION	CASA CANAL OF THE PARTY OF THE	
	OWNER	

Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale be la spesa corrente	Investimenti diretti procapite
ω	ω	Ø	ø	σ
Bilancio di previsione	Bilancio di previsione	Bilancio di previsione	Bilancio di previsione	Bilancio di previsione
Stanziamenti di competenza (%)	Stanziamenti di competenza (%)	Stanziamenti di competenza (%)	Stanziamenti di competenza (%)	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)
Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Incidenza degli pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni interessi sulle di tesoreria" anticipazioni sul / totale degli interessi Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 passivi "Interessi passivi"	Incidenza degli Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti interessi di mora sul finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" totale degli interessi / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) // I Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	i Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)

6 Investimenti

5 Interessi passivi



5.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	6.7 Quota investimenti Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie complessivi / Stanziamenti di competenza (Titolo 6"Accensione di debito - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzia" - Accensione di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti")	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Indicatore di Stanziamento di cassa smaltimento debiti (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" commerciali + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	Valutazione del livello di smaltimento dei debti commerciali, con quest'utimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario	

7 Debiti non finanziari

	7.2 Indicatore di	Stanziamento di cassa	Stanziamenti di cassa	Bilancio di	S Indicatore di	
	smaltimento debit	smaltimento debiti [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	e di competenza	previsione	smaltimento dei debiti	ei debiti
	verso aftre	(U.1.04.01.00.000)	(%)		derivanti da	
	amministrazioni	+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)			trasferimenti erogati ad	rogati ad
	pubbliche	+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)			altre amministrazioni	azioni
		+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)			pubbliche	
		+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +				
		U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]				
		/ stanziamenti di competenza e residui al netto dei				
		relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a				
		Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)				
		+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi nereguativi (U.1.06.00.00.000)				
		+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni				
		pubbliche (U.2.03.01.00.000)				
		+ Airr trasperiment in conto capitale (U.z.u4.)1.00.000 + U.z.04.11.00.000 + U.z.04.16.00.000 + U.z.04.21.00.000)]				
9	o o o o o o o o o o o o o o o o o o o	/Tatala compatones Titala A della enaca)	Stanziamenti di	Ritorio	alleh eznebiani	(2) II dehito di finanziamento è nari alla
finanziari	estinzioni debiti		competenza (%)	previsione		pate di
	finanziari	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio			debiti finanziari sul	
		precedente (2)			totale dei debiti da	i da elaborato a partire dal 2018, salvo che
					finanziamento al 31/12	al 31/12 per gli enti che hanno partecipato alla
						o character of the characters



sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano
Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione
ω	ω
Bilancio di previsione	Bilancio di previsione
Stanziamenti di competenza (%)	Debito / Popolazione (€)
Stanziamenti di competenza [1.7] "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa [Entrate - [Entrate - [Entrate] - [Entrate	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1º gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1º gennaio dell'ultimo anno disponibile)
finanziari	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazio ne

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a)

al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al

bilancio di previsione.

risultato di amministrazione presunto è

nell'avanzo presunto

Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione

presunto (%)

positivo o pari a 0.

Incidenza quota libera (5) Da compilare solo se la voce E, di parte corrente dell'allegato al bilancio concernente il

S

Bilancio di previsione

Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto

9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto

> avanzo di amministrazio

9 Composizione

dell'esercizio precedente (5)

ne presunto

Avanzo di amministrazione presunto (6)

1	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto . l Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
1	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
Ĩ	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
Disavanzo di amministrazio ne presunto dell'esercizio precedente	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.



Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E Totale disavanzo di dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione /
ш

	10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	Ø	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
11 Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanziamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	Ø	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del l'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio con doratrata del

quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".

esercizi successivi" è riferibile a

essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli



S Valutazione dell'incidenza delle entrate per partire di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
Bilancio di previsione	
Stanziamenti di competenza (%)	
Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000) / / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	
12 Partite di giro e conto terzi	

	:			
Valutazione	:			
S				
Bilancio di	previsione			
Stanziamenti di	competenza (%)			
Totale stanziamenti di competenza per le Uscite	per conto terzi e partite di giro	 Uscite derivanti dalla gestione degli incasisi 	vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)	
2.2 Incidenza partite di	giro e conto terzi in	uscita		
12.2				



COMUNE DI CALTRANO PROVINCIA DI VICENZA

ISTITUZIONE "Casa di Riposo di Caltrano"

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ORIGINALE

L'anno **2021** il giorno **24** mese di **novembre** alle ore **18:00** presso la sede dell'Ente, in ordine all'avviso di convocazione (prot. n. 380 del 17.11.2021) diramato dal Presidente Zoccarato Katya si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

		PRESENTE	ASSENTE
ZOCCARATO KATYA	Presidente	×	
BONAGURO EMANUELE	Consigliere	×	
ODELANTI GRAZIA	Consigliere	×	
TOLDO FABIO	Consigliere		×

Assiste il Segretario – Direttore dott. Michele Pasqualetto.

Essendo legale l'adunanza, il Presidente invita i convenuti a deliberare sul seguente oggetto:

Rette anno 2022	

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATE le seguenti delibere del Comune di Caltrano :

- △ Delibera di Giunta Comunale n. 99 del 12/11/2012 con la quale è stato dato indirizzo agli uffici comunali di predisporre gli atti necessari alla costituzione di una "Istituzione" per la gestione della casa di riposo comunale
- ▲ Delibera di Consiglio Comunale n. 4 in data 11/02/2013 avente ad oggetto "Costituzione della Istituzione pubblica denominata "Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio sanitari Art. 114 del D. Lgs. n. 267/2000). Approvazione regolamento e indirizzi operativi
- A Delibera dell' Istituzione "Casa di riposo di Caltrano" n.4 in data 19/09/2014 avente per oggetto "Insediamento del consiglio di amministrazione".

RICHIAMATA la delibera del Consiglio di amministrazione n. 13 del 30.11.2020 con la quale si determinavano le rette per il 2021 come di seguito riportato:

A) per gli ospiti accolti e presenti a tutto il 31/12/2018:

	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune
Ospite autosufficiente	41,00	45,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	44,50	49,50
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	53,50	60,50
Modulo respiro	53,50	60,50

B) per nuovi ospiti accolti successivamente alla data del 31/12/2018:

	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune
Ospite autosufficiente	42,00	47,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	47,00	50,00
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	55,00	61,50
Modulo respiro	55,00	61,50

RITENUTO di non apportare modifiche per l'anno 2022 alle rette e ai criteri stabiliti con precedente Deliberazione sia per gli anni 2021 che 2020;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi per alzata di mano.

DELIBERA

le premesse formano parte integrante e sostanziale della presente Deliberazione;

di confermare anche per l'anno 2022 le rette e i criteri vigenti per l'anno 2021, come di seguito in dettaglio riportato:

A) per gli ospiti accolti e presenti a tutto il 31/12/2018:

	1004	
	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune
Ospite autosufficiente	41,00	45,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	44,50	49,50
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	53,50	60,50
Modulo respiro	53,50	60,50

B) per nuovi ospiti accolti a partire dal 01/01/2019:

	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune					
Ospite autosufficiente	42,00	47,00					
Ospite non autosufficiente con quota regionale	47,00	50,00					
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	55,00	61,50					
Modulo respiro	55,00	61,50					

A DI DARE ATTO che il presente provvedimento è immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo del regolamento per il funzionamento della istituzione dei servizi socio-sanitari "Casa di riposo di Caltrano", e pubblicato sul sito istituzionale della Casa di Riposo per almeno quindici giorni;

Letto il presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTI

(Zoocafate Kat

L SEGRETARIO-DIRETTORE

Pasqualetto dott. Michele)

La presente deliberazione è pubblicata per quindici giorni all'albo presso la sede della Istituzione a

partire dal __25.11.2021

Caltrano, 24.11.2021

IL SEGRETARIO-DIRETTORE (Pasqualetto dott Michele)

PARERI

Articolo 49, comma 1, T.U. n. 267/2000

X Parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica

Il direttore Pasqualetto dott. Michele

Caltrano, 24.11.2021

X Parere favorevole in ordine alla regolarità

contabile

Fontana Laura

Caltrano, 24.11.2021

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

		3059900	3050000	0013300	30,000,0	3040000		3030300	3030000		3010200		3010000		2000000		2010201	2010200	2010102	2010100			CATEGORIA	
	:	Altre entrate correnti n.a.c.	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	And or simulation of Locality of Supplication	Altro potrato da redditi da capitale	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale		Altri interessi attivi	Tipologia 300: Interessi attivi		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	gestione dei beni	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	TOTALE TITOLO 2		Trasferimenti correnti da Famiglie	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	TRASFERIMENTI CORRENTI		DENOMINAZIONE	
,		5.000,00	5.000,00		000	0,00		50,00	50,00		740.000,00		740.000,00		460.500,00		0,00	0,00	460.500,00	460.500,00			Totale	Previsioni dell'ani bila
3		0,00	0,00	<u> </u>	0.00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			di cui entrate non ricorrenti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio
		5.075,00	5.075,00		0 00	0,00		50,75	50,75		751.100,00		751.100,00		467.407,50		0,00	0,00	467.407,50	467.407,50			Totale	Previsior 2
Ne	5	0,00	0,00		0.00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			di cui entrate non ricorrenti	Previsioni dell'anno 2023
(CO) (CO) (CO)		5.151,13	5.151,13		0.00	0,00		51,51	51,51		762.366,50		762.366,50		474.418,62		0,00	0,00	474.418,62	474.418,62			Totale	Prevision 2
		0,00	0,00	-	0.00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			di cui entrate non ricorrenti	Previsioni dell'anno 2024
	_					_	_			_	_	_	_		-	_						_		

Pagina 1 di 3

Allegato G

0,00	1.491.302,24	0,00	1.469.263,25	0,00	1.447.550,00	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	
0,00	218.407,73	0,00	215.180,00	0,00	212.000,00	TOTALE TITOLO 9	9000000
0,00	1.545,34	0,00	1.522,50	0,00	1.500,00	Altre entrate per conto terzi	9029900
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Depositi di/presso terzi	9020400
0,00	38.633,45	0,00	38.062,50	0,00	37.500,00	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	9020100
0,00	40.178,79	0,00	39.585,00	0,00	39.000,00	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	9020000
0,00	9	0,00	0.070,00	0,00	3.000,00	Kitenure su redati da lavoro autonomo	9010300
0,00	F 151 13	0,00	F 075 00	0,00	£ 000,00	Ritenute su redalit da lavoro dipendente	9010200
0,00	62.843,/3	0,00	61.915,00	0,00	61.000,00	Altre ritenute	9010100
0,00	178.228,94	0,00	175.595,00	0,00	173.000,00	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9010000
						ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	TOTALE TITOLO 7	7000000
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7010100
0,00	30.906,75	0,00	30.450,00	0,00	30.000,00	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7010000
						ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	TOTALE TITOLO 4	4000000
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	4031100
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	4030000
						ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
0,00	767.569,14	0,00	756.225,75	0,00	745.050,00	TOTALE TITOLO 3	3000000
di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	DENOMINAZIONE	CATEGORIA
dell'anno t	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni 20	o cui si riferisce il cio	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		



SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA

	701 702 700		500	501	200	204	203		100	110	109	107	104	103	102	101			
TOTALE	Uscite per partite di giro Uscite per conto terzi Totale TITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Totale TITOLO 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE Chiusura Anticipazioni ricevule da istituto tesoriere/cassiere	Totale TITOLO 2	Altri trasferimenti in conto capitale	Contributi agli investimenti	SPESE IN CONTO CAPITALE	Totale TITOLO 1	Altre spese correnti	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Interessi passivi	Trasferimenti correnti	Acquisto di beni e servizi	Imposte e tasse a carico dell'ente	Redditi da lavoro dipendente	SPESE CORRENTI	IIIOLI E MACKOAGGREGA II DI SPESA	
1.447.550,00	174.500,00 37.500,00 212.000,00		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00		1.205.550,00	4.148,52	8.000,00	0,00	500,00	758.700,00	25.642,11	408.559,37		Totale	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio
0,00	0,00 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		- di cui non ricorrenti	o cui si riferisce il Icio
1.469.263,25	177.117,50 38.062,50 215.180,00		30.450,00	30.450,00	0,00	0,00	0,00		1.223.633,25	4.210,75	8.120,00	0,00	507,50	776.590,52	25.645,11	408.559,37		Totale	Previsioni dell'anno 2023
0,00	0,00 0,00 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		- di cui non ricorrenti	dell'anno 23
1.491.302,24	179.774,28 38.633,45 218.407,73		30.906,75	30.906,75	0,00	0,00	0,00		1.241.987,76	4.273,91	8.241,80	0,00	515,11	794.749,41	25.648,16	408.559,37		Totale	Prevision 20
0,00	0,00 0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		- di cui non ricorrenti	Previsioni dell'anno 2024

