

COMUNE DI CALTRANO PROVINCIA DI VICENZA

ISTITUZIONE "Casa di Riposo di Caltrano"

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ORIGINALE

L'anno **2022** il giorno **12** mese di **dicembre** alle ore **17:30**, in ordine all'avviso di convocazione (prot. n. 405 del 01.12.2022) diramato dalla Presidente Zoccarato Katya si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

	*	PRESENTE	ASSENTE
ZOCCARATO KATYA	Presidente	X	
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:

APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA TRIENNALE ANNI 2023-2024-2025 E SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2024-2025

DELIBERA

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

- 1- Il piano programma triennale anni 2023-2024-2025 allegato sub A) alla presente;
- 2- lo schema di bilancio di previsione 2023-2024-2025 nelle risultanze di cui all'allegato "B" Quadro Generale Riassuntivo;
- 3- i seguenti documenti allegati alla presente deliberazione:
 - a) gli schemi ed allegati al bilancio di previsione 2023-2024-2025 previsti dall'allegato 9 del d.lgs. 118/2011 e di seguito elencati (allegato C):
 - A bilancio di previsione entrata;
 - A bilancio di previsione spese;
 - riepilogo generale entrate per titoli;
 - riepilogo generale spese per titoli;
 - iepilogo generale delle spese per missioni;
 - A guadro generale riassuntivo;
 - A bilancio di previsione equilibri di bilancio;
 - A Risultato presunto di amministrazione Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2023 di riferimento del bilancio di previsione);
 - 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 2023 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 del parere obbligatorio;

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 consiglio comunale
- viene pubblicato sul sito dell'Istituzione per almeno quindici giorni.

Letto il presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE (Zoccarato Katya) SOUTH SOUTH

IL SEGRETARIO-DIRETTORE (Pasqualetto dott. Michele)

L 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. 9 del 24/10/2022 con la quale il CdA ha indicato gli indirizzi ed orientamenti utili alla definizione del Bilancio di previsione 2023-2025, nonché stabilito la previsione dell'aumento di rette pari a 2,00 € giornalieri dal 01.01.2023, riservandosi comunque una verifica della gestione economica e dell'andamento dei prezzi entro giugno 2023;

DATO ATTO che negli allegati al bilancio:

- A 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 ali schemi:

- del bilancio di previsione 2023-2024-2025 secondo i criteri e gli schemi di cui al d.lgs. 118/2011 che assumono carattere autorizzatorio;
- del Piano programma triennale 2023-2024-2025;

DATO 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 2023-2024-2025 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.

La presente deliberazione è pubblicata per quindici giorni all'albo presso la sede della Istituzione a 13/12/22 partire dal __ Caltrano, 12.12.2022 IL SEGRETARIO-DIRETTORE (Pasqualetto dott. Michele) **PARERI** Articolo 49, comma 1, T.U. n. 267/2000 X Parere favorevole in ordine alla regolarità X Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile tecnica Il responsabile contabile Il direttore Fontana Laura Pasqualetto doft Michele Caltrano, 12.12.2022 Caltrano, 12.12.2022



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, la proroga dell'accordo di programma fino al 30.06.2024, ivi incluso l'utilizzo 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. Detta integrazione prevede il rimborso della prestazione di servizio. 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. Da novembre 2022 sono state aggiunte altre 2 unità oss e si presume di incrementare la prestazione di servizio di un'ulteriore unità da aprile 2023 a seguito di pensionamento previsto di una dipendente dell'Istituzione. Dette sostituzioni si rendono necessarie anche per garantire l'osservanza degli standard di legge regionale in materia di autorizzazione e accreditamento istituzionale dell'Ente.

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 (2023-2025) 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:

	TITOLO II TRASFERIMENTI CORRENTI gia 101: "Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche" oria 2 "Trasferimenti correnti da amministrazioni locali"
Trasferimento ULSS N. 7 Pedemontana per rimborso spese fisioterapia - psicologia e altre figure correlate cap. 20101.02.0002	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.
Contributo ULSS n. 7 Pedemontana per prestazioni sanitarie ospiti non autosufficienti cap. 20101.02.0003	Trattasi del rimborso spese sanitarie e di rilievo sanitario erogato dalla Regione Veneto per ospiti non autosufficienti presenti nella struttura. Il rimborso dal 01.07.2022 è pari ad € 52,00 per ogni giorno di degenza (importo precedente € 49,00 dall'anno 2011). Tale contributo regionale viene ridotto del 50% per ogni giorno di assenza.

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.

Dal 01.01.2023 Il Consiglio di Amministrazione, con propria delibera n. 9 del 24.10.2022, ha previsto un aumento pari ad € 2,00 per ciascuna retta, riservandosi, entro il primo semestre del 2023, una verifica della gestione economica e dell'andamento dei prezzi, considerato l'aumento dei prezzi dell'ultimo periodo 2022, nonché del forte incremento del costo delle utenze. Alle motivazioni precedentemente esposte si aggiunge la determinazione regionale, già operativa dal mese di ottobre 2022, di prevedere l'accoglimento non più esclusivamente di ospiti di 1° livello assistenziale, ma anche di ospiti con carico assistenziale e sanitario maggiore (precedentemente classificati di 2° livello). Detta determinazione comporta una maggiore dotazione di personale, attrezzature, ausili con spese e costi superiori per la struttura.

Le rette per il 2023 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	43,00	47,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	46,50	51,50
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	55,50	62,50
Modulo respiro	55,50	62,50

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

	Residente a Caltrano (al momento dell'accoglimento)	Residente in altro Comune
Ospite autosufficiente	44,00	49,00
Ospite non autosufficiente con quota regionale	49,00	52,00
Ospite non autosufficiente senza quota regionale	57,00	63,50
Modulo respiro	57,00	63,50

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 accolti, 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:

Г	44000	AND	AANIG 2227
	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
		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
	Rette determinate con delibera nr. 9/2022 come sopra riportato	Definizione delle rette in base ai diversi standard richiesti dalla normativa regionale in materia	Definizione delle rette in base ai diversi standard richiesti dalla normativa 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 2023	bilancio. 3-2024-2025 si conferma	delle uscite e delle spese l'obiettivo di consolidare i li monitoraggio costante e
	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	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 performant	te in termini di chiàrezza	ricavi / crediti-debiti), a economica rispetto alla nalisi più specifica in tal
	Per detti obiettivi, il Cor Personale saranno impegi 22/2002 "Autorizzazione sanitarie e sociali" a pron continuo che garantisca ur condizioni di efficacia ed e	nati in conformità alla lego e accreditamento delle nuovere e ad attuare un p n'assistenza di elevato live ifficienza, di equità e pari a	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 i di salute, psicologici e
Proventi diversi Cap. 30500.99.0001	Rientrano in questa catego		nti classificabili che a titolo ti straordinari, erogazioni
Cate		E IN CONTO CAPITALE ferimenti in conto capital nti in conto capitale da fai	

1	TITOLO VII "ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE tipologia 100: "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere" categoria 1 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"
Anticipazione di cassa	Rientra in questa categoria l'anticipazione per temporanee esigenze di
Cap. 70100.01.0001	disponibilità di cassa che vengono concesse dal Comune di Caltrano per
	permettere l'assolvimento di obbligazioni contratte dall'Istituzione.

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 n. 80 del 30.12.2021 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-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.

ESTERNALIZZAZIONE SERVIZI

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 31/12/2022 (in fase di espletamento di nuova gara):
 - · 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 31.12.2022 (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 31.12.2022 (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 dal 01.09.2022 è esternalizzato e affidato alla ditta Serenissima Ristorazione Spa che fornisce giornalmente i pasti. L'affidamento è valido dal 01.09.2022 al 31.08.2025.

Biancheria

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

Il contratto è valido fino al 31.12.2022 per garantire il corretto funzionamento dell'attività della struttura (in fase di espletamento di nuova gara). L'onere relativo alla pulizia della biancheria personale degli ospiti è invece a

carico dei familiari.

Autorizzazioni regionali

L'Istituzione è attualmente <u>autorizzata e accreditata</u> 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 2023-2024-2025 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.

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.

Rilevazione grado di soddisfazione dell'utente

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 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 reso difficoltoso il rafforzamento del servizio infermieristico in fascia notturna. Dagli ultimi mesi dell'anno 2022 l'articolazione dei turni infermieristici prevede ed attua una ulteriore maggiore copertura infermieristica in fascia diurna con l'inserimento progressivo di una

unità durante la notte.

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.

Nel 2022 la Casa di Riposo di Caltrano è stata interessata dall'epidemia da covid che ha coinvolto quasi tutti gli ospiti e il personale dell'Ente.

Grazie alla campagna vaccinale è stato possibile gestire la situazione senza danni sia sotto il profilo sanitario sia economico. Inoltre, all'Istituzione Comunale è pervenuto il rimborso degli infortuni da Covid del personale dipendente.

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. In questo senso sono programmati periodici interventi di miglioramento e mantenimento dell'immobile.

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	CDECE	CASSA ANNO	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
ENTRATE	7077	ANNO 2023	ANNO 2024	AININO 2023	SPESE	7707	CAUS CAUS	WIND COL	
Fondo di cassa									
presunto all'inizio									
dell'esercizio	578.819,56								
Utilizzo avanzo									
presunto di					Disavanzo				
amministrazione					amministrazione				
Fondo pluriennale									
vincolato									
Titolo 1 - Entrate					Titolo 1 Coord				
correnti di natura					ntoin 1 - spese	1 701 150 03	1 245 550 00	1 269 121 35	1 391 687 57
tributaria, contributiva	•				correnu	1./01.130,03	1.343.330,00	CC/424-00C-T	10,100.100.1
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	707.288,40	565.500,00	575.113,50	584.890,43					
Titolo 3 - Entrate	857.654.81	780.050.00	793.310,85	806.797,14					
Titolo 4 Entroto in					Titolo 2 - Spese in				
ronto canitale	,				conto capitale	3.242,14	(0)	ï	Ď
Tier of charles	Ti li				Titolo 3 -Snese per				
riduzione di attività					incremento di attività				
finanziarie	N.				finanziarie				
Totale entrate finali	1.564.943,21	1.345.550,00	1.368.424,35	1.391.687,57	Totale spese finali	1.784.392,17	1.345.550,00	1.368.424,35	1.391.687,57
Titolo 6 - Accensione prestiti					Titolo 4 - Rimborso				
					di prestiti				
					Titolo 5 - Chiusura				
Titolo 7- Anticipazioni					anticipazioni ricevute da istituto				
tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.510,00	31.028,67	tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.510,00	31.028,67
Titolo 9 - Entrate per					Titolo 7 - Uscite per				
conto terzi e partite di	342.354,56	232.000,00	235.944,00	239.955,06	conto terzi e partitre di giro	341.454,56	232.000,00	235.944,00	239.955,06
Totale titoli	1.937.297,77	-	1.634.878,35	1.662.671,30	Totale titoli	2.155.846,73	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30
Totale complessivo					Totale complessivo				
entrate	2.516.117,33	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30	spese	2.155.846,73	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30
Fondo di cassa finale	360.270.60								
2									



Allegaton. 9 Bilancio di provisione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025
ondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	578.819,56								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione -di cul Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		00'0	00'0	00'0	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debilo autorizzato e nor contratto		00'0	00'0	00'0
Fondo pluriennale vincolato		00'0	00'0	00'0	on in an				
TT. 1. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00 TIT. 1 - Spese correnti	1.781.150,03	1,345,550,00	1.368,424,35	1.391.687,57
IT. 2 - Trasferimenti correnti	707 288,40	565,500,00	575,113,50	584.890,43	- di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
IT. 3 • Entrale extratributarie	857.654,81	780.050,00	793.310,85	806,797,14					
IT.4 - Entrate in conto capitale	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00 TT. 2 - Spese in conto capitale	3,242,14	00'0	00'0	00'0
					- di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
IT. 5 - Entrate da riduzione di allività finanziarie	00'0	00'0	00'00	00'0	0,00 TTT, 3. Spess per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
Totale entrate finali	1.564.943,21	1.345.550,00	1,368,424,35	1.391,687,57	Totale spese finali	1.784,392,17	1.345.550,00	1.368.424,35	1.391.687,57
IT. 6 - Accensione di prestiti	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00 TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anlicipazioni di liquidità	00'0	00'0	00'0	00'0
IT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.510,00	31.028,67 111.5-	ITT. 5. Chiusura Anticipazioni da istituto lesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.510,00	31.028,67
IT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	342,354,56	232.000,00	235.944,00	239,955,06 TIT. 7 -		341,454,56	232,000,00	235.944,00	239.955,06
Totale titoli	1.937.297,77	1,607,550,00	1.634.878,35	1.662,671,30	Totale titoli	2,155,846,73	1,607,550,00	1.634.878,35	1.662,671,30
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.516,117,33	1,607.550,00	1,634,878,35	1.662,671,30	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.155.846,73	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662,671,30
Fondo di cassa finale presunto	360.270,60								
									l

(川)にんんっ (二) Allogato n. 9 - Bilancio di previsione al D.Lga 118/2011-

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

					PREVISIO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	JENNALE
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDU PRESON II AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	17.745,00	00'0	00*0	00'0
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	pitale	previsioni di competenza	00'0	00'0	00'0	00'0
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	00'0	00'0	00'0	00'0
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	10.000,00	00'0	00'0	00'0
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	00'0	00'0	00.0	00 0
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	439.734,00	578.819,56		
1170L0 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	141.788,40	previsioni di competenza previsioni di cassa	485.500,00 554,334,70	565.500,00 707,288,40	575,113,50	584.890,43
20102	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsioni di compelenza previsioni di cassa	00'0	00.0	00'0	00.00
20000 Totale TTOLO 2	Totale TITOLO 2 Trasferlmenti correnti	141.788,40	previsioni di competenza previsioni di cassa	485.500,00 554.334,70	565.500,00 707.288,40	575.113,50	584.890,43
71701.0 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	74.805,73	previsioni di competenza previsioni di cassa	754.000,00 754.000,00	765,000,00 839,805,73	778.005,00	791,231,09
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	00'0	previsioni di compelenza previsioni di cassa	50,00 50,24	50,00	50'82	51,71
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	00'0	previsioni di competenza previsioni di cassa	00'0	00.0	00'0	00'0

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

239.955,06	235.944,00	232.000,00 342.354,56	225.000,00 225.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	110.354,56	9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	90000 Totale TITOLO 9
40.337,27	39.663,00	39,000,00 66,678,60	39.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	27.678,60	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	90200
199.617,79	196.281,00	193.000,00 275.675,96	186.000,00 186.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	82.675,96	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	90100
						Entrate per conto di terzi e partite di giro	TITOLO 9:
31.028,67	30.510,00	30.000,00	30.000,00	previsioni di compelenza previsioni di cassa	00'0	7 Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	70000 Totale TITOLO 7
31.028,67	30.510,00	30,000,00	30.000,00	previsioni di compelenza previsioni di cassa	00'0	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	70100
						Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	πτομο 7:
0'00	00'0	00'0	00'0	previsioni di competenza previsioni di cessa	00'0	4 Entrate in conto capitale	40000 Totale TITOLO ▲
00'0	00'0	00'0	00'0	previsioni di competenza previsioni di cassa	00'0	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	40300
						Entrate in conto capitale	TITOLO 4:
806.797,14	793.310,85	780.050,00	807.550,00 807.550,24	previsioni di competenza previsioni di cassa	77.604,81	3 Entrate extratributarie	30000 Totale 717OLO 3
15.514,34	15,255,00	15.000,00 17,799,08	53.500,00 53.500,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	2.799,08	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	30500
Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2023	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022		TERMINE DELL'ESERGIZIO	DENOMINAZIONE	TITOLO TIPOLOGIA
ENNALE	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	PREVISIO			RESIDUI PRESUNTI AL		
al D.Lgs 118/2011	ซ						10

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

						.0	al D.Lgs 118/2011
		A ITM SHADING SHADING			PREVISIO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	IENNALE
TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	тотале тітош	329.747,77	329.747,77 previsioni di competenza previsioni di cassa	1,548.050,00 1.616.884,94	1.607.550,00	1,634,878,35	1.662.671,30
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	329.747,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.575.795,00	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

						PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	RIENNALE
MISSIC	MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	JTORIZZATO E NON CONT	RATTO	00'0	00°0	00'0	00'0
	MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ð					
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	00'0	previsione di competenza di cui aià impeanato	00'0	00'0	00,0	00,0
				di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	000	00'0	00'0
	0 -1-4;H						o o	c c
	11010 2	Spese in como capitale	on'n	previsione di competenza di cui già impegnato	00.0	00'0	00'0	00'0
				di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	00'0	00'0	00'0	00'0
	Totale programma 01	Organi istituzionali	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato	00'0	00'0	00.0	00 0
				di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00.00
				previsione di cassa	00*0	00*0		
Total	Totale MISSIONE 01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	00'0	previsione di competenza	00'0	00,0	00'0	00'0
				di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
				previsions di cassa	0,00	0,00		
	MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1703	Titolo 1	Interventi per gli anziani Spese correnti	462.178,21	previsione di competenza	1.317.146,48	1.325.968,57	1.348,773,22	1.371.965,56
				di cui già impegnato		00'0	00'0	00'0
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	00'0	00'0
_				אומאופותות תו מפפפם	001 10:00E	1.101.1001.0		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

						PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	SIENNALE
MISSIE	MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Titolo 2	Spese in conto capitale	3.242,14	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 19.929,14	0,00 0,00 0,00 3.242,14	00'0 00'0	00°0
	Totale programma 03	Interventi per gli anziani	465.420,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.317.146,48 0,00 1.485.000,83	1.325.968,57 0,00 0,00 1.784,392,17	1,348.773,22 0,00 0,00	1.371.965,56 0,00 0,00
Tota	Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	465,420,35	pravisione di competenza di cui giè impegnato di cui fondo pluriennale vincolato pravisione di cassa	1.317.146,48 0,00 1.485.000,83	1.325.968,57 0,00 0,00 1.784.392,17	1.348.773,22 0,00 0,00	1.371.965,56 0,00 0,00
	MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001	PROGRAMMA 01	Fondo di riserva						
	Titolo 1	Spese correnti	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato	3.648,52	4.100,00 0,00	4,169,70 0,00	4.240,58
				di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 3.648,52	00'0	00'0	00.0
	Titolo 2	Spese in conto capitale	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato	00'0	00'0	0,00	00 0
				di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	00,0	00'0	00'0	00.0
	Totale programma <i>01</i>	Fondo di riserva	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.648,52 0,00 3.648,52	4.100,00 0,00 0,00 0,00	4.169,70 0,00 0,00	4,240,58 0,00 0,00
2003	PROGRAMMA 03	Altri fondi			,	!		1
	Titolo 1	Spese correnti	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	00'0	15.481,43 0,00 0,00 0,00 0,00	15.481,43 0,00 0,00	15.481,43 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	00'0	00'0 00'0	00'0 00'0	00°0

Pagina 5 di 16

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

Table Procede batter, Times Table Procede batter, Times Procede batt							PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	SIENNALE
Totals programme 27 Altri fond Company	MISSION	JE, PROGRAMMA, TITOLO		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
MISSIONE 80 Fond's excentionament Color Experiment Color Col	Ė	otale programma 03	Altri fondi	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennate vincolato previsione di cassa	00°0	15,481,43 0,00 0,00	15,481,43 0,00 0,00	15.481,43 0,00 0,00
PROGRAMMA 01 Resittuatione anticipazione di tesoreria 0.00 previsione di competenza 0.00	Totale	MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo piuriennale vincolato previsione di cassa	3.648,52 0,00 3.648,52	19.581,43 0,00 0,00 0,00	19.651,13 0,00 0,00	19.722,01 0,00 0,00
PROGRAMMA 01 Resituatione anticipazione di tescneria 0,00 previoune di cassa 0,00 previoune			Anticipazioni finanziarie						
Thick of the second control of the distriction of the second of the se	6001		Restituzione anticipazione di tesoreria Spese correnti	00'0		00'0	00'0	00*0	00'0
Titolo S Chiusuza Anticipazioni da istituto Continua de la competenza Continua de la competenza Continua de la competenza Continua de la continu					di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	00'0	00'0 00'0	00.0	00'0
Totale programma of Programma of Programma of Programma of Browning and Competence of Council Programma of Anticipazione difference anticipazione difference of Council Programma of Anticipazione difference of Council Programma of Council		Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	00'0		00'000'0E 00'0	30,000,00 00,0 30,000,00	30.510,00 0,00 0,00	31,028,67 0,00 0,00
Anticipazioni finanziarie Anticipazioni finanziarie Co.00 Dieuvisione di competenza 30.000,00 0	F	otale programma <i>01</i>	Restituzione anticipazione di tesoreria	00'0		30.000,00 0,00 30.000,00	30.000,00 0,00 0,00 30.000,00	30.510,00 0,00 0,00	31.028,67 0,00 0,00
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi e Partite di giro 112.533,39 previsione di competenza 225,000,00 232.000,00 235.944,00 239.95 Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro di cui già impegnato 0,00 0,00 0,00 di cui fondo pluriennale vincolato 0,00 0,00 0,00 0,00 previsione di cassa 225,000,00 341.454,56 0,00	Totale	MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.000,00 0,00 30.000,00	30.000,00 0,00 0,00 30.000,00	30.510,00 0,00 0,00	31.028,67 0,00 0,00
PROGRAMMA 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro 112.533,39 previsione di competenza 225.000,00 232.000,00 235.944,00 239.96 Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro di cui girà impegnato 0,00 0,00 0,00 di cui fondo pluriennale vincolato 0,00 0,00 0,00 previsione di cassa 225,000,00 341.454,56			Servizi per conto terzi						
	9901		Servizi per conto terzi e Partite di giro Spese per conto terzi e partite di giro	112.533,39		225.000,00 0,00 225.000,00	232.000,00 0,00 0,00 341.454,56	235.944,00 0,00 0,00	239.955,06 0,00 0,00

Pagina 6 di 16

239.955,06 0,00 0,00 1.662.671,30 0,00 0,00 1.662.671,30 0,00 0,00 00'0 239.955,06 Previsioni dell'anno 2025 PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 235.944,00 0,00 0,00 1.634.878,35 0,00 0,00 1.634.878,35 0,00 0,00 00'0 Previsioni dell'anno 2024 235.944,00 0,00 0,00 341.454,56 1.607.550,00 1.607.550,00 0,00 0,00 2.155.846,73 232.000,00 0,00 00'0 341.454,56 232.000,00 Previsioni dell'anno 2023 00'0 0,00 0,00 0,00 225.000,00 225.000,00 225.000,00 1.575.795,00 1.575.795,00 PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di competenza previsione di competenza previsione di competenza previsione di competenza di cui già impegnato di cui già impegnato di cui già impegnato previsione di cassa previsione di cassa di cui già impegnafo previsione di cassa 577.953,74 RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 112,533,39 112,533,39 577.953,74 Servizi per conto terzi e Partite di giro DENOMINAZIONE TOTALE GENERALE DELLE SPESE Servizi per conto terzi TOTALE MISSIONI MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO Totale programma 01 Totale MISSIONE 99

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

			i di			PREVISIO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	IENNALE
-	TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
		Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	17,745,00	00'0	00'0	00 0
		Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	apitale	previsioni di competenza	00'0	00'0	00'0	00*0
		Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	00'0	00'0	00'0	00'0
		Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	10,000,00	00'0	00'0	00'0
		- di cui avanzo utilizzato anticipatamente - di cui Hilizzo. Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza previsioni di competenza	00'0	00'0	00'0	00.0
		Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	439.734,00	578.819,56		100
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	141.788,40	previsioni di competenza previsioni di cassa	485.500,00 554.334,70	565.500,00 707.288,40	575.113,50	584.890,43
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	77,604,81	previsioni di competenza previsioni di cassa	807,550,00 807.550,24	780,050,00 857.654,81	793.310,85	806,797,14
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	00'0	previsioni di competenza previsioni di cassa	00'0 00'0	00°0 00°0	00'0	0,00
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	30,000,00 30,000,00	30,000,00 30,000,00	30,510,00	31,028,67
00006	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	110.354,56	previsioni di competenza previsioni di cassa	225,000,00 225.000,00	232,000,00 342,354,56	235.944,00	239.955,06
		TOTALE TITOLI	329.747,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.548.050,00 1.616.884,94	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	329.747,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.575.795,00 2.056.618,94	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

					PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	RIENNALE
TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			00'0	00'0	00'0	00'0
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	TORIZZATO E NON CONT	RATTO	00'0	00'0	00'0	00'0
Titolo 1	Spese correnti	462.178,21	previsione di competenza di cui già impegnato	1.320.795,00	1.345.550,00	1.368.424,35	1.391.687,57
			di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 1.468.720,21	0,00	00'0	00'0
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.242,14	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 19.929,14	0,00 0,00 0,00 3.242,14	00'0 00'0	00'0 00'0
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plurennale vincolato previsione di cassa	30'000'06 00'0 30'000'06	00'000'0E 00'0 00'0	30.510,00 0,00 0,00	31.028.67 0,00 0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	112.533,39	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluniennale vincolato previsione di cassa	225.000,00 0,00 225.000,00	232.000,00 0,00 0,00 341.454,56	235.944,00 0,00 0,00	239.955,06 0,00 0,00
TOTALE TITOLI	170	577.953,74	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.575.795,00 0,00 1.743.649,35	1.607.550,00 0,00 0,00 2.155.846,73	1.634.878,35 0,00 0,00	1.662.671,30 0,00 0,00
TOTALE GEI	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	577.953,74	previsione di competenza di cui già Impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.575.795,00 0,00 1.743.649,35	1.607.550,00 0,00 0,00 2.155.846,73	1.634.878,35 0,00 0,00	1.662.671,30 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

					PREVISION	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE	ENNALE
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZAT	ITORIZZATO E NON CONTRATTO	ATTO	00'0	00'0	00'0	00'0
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	00'0	previsione di competenza di cui già impegnalo di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	00'0	00'0 00'0 00'0	00'0 00'0	00°0 00°0
Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	465,420,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennate vincolato previsione di cassa	1.317.146,48 0,00 1.485.000,83	1.325.968,57 0,00 0,00 1.784.392,17	1.348.773,22 0,00 0,00	1.371.965,56 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3,648,52 0,00 3.648,52	19.581,43 0,00 0,00 0,00	19.651,13 0,00 0,00	19.722,01 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	00'0	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.000,00 0,00 30.000,00	30.000,000 0,00 0,00 30.000,00	30.510,00 0,00 0,00	31.028,67 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	112.533,39	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	225.000,00 0,00 225.000,00	232.000,00 0,00 0,00 341.454,56	235.944,00 0,00 0,00	239.965,06 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		577.953,74	previsione di competenza di cul già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.575.795,00 0,00 1.743.649,35	1.607.550,00 0,00 0,00 2.155.846,73	1.634.878,35 0,00 0,00	1.662.671,30 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	SE	577.953,74	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.575,795,00 0,00 1.743.649,35	1.607.550,00 0,00 0,00 2.155.846,73	1.634.878,35 0,00 0,00	1.662.671,30 0,00 0,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	578,819,56	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 IIT. 1. Entrale correnti di natura tributaria, contribuliva e perequaliva	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00 0,00 TIT.1 - Spese correnti	1,781,150,03	1.345.550,00	1,368,424,35	1.391.687,57
TIT. 2 - Trasferimenti correnti TIT. 3 - Entrate extratributarie	707.288,40	565,500,00	575.113,50	584.890,43	- di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
TIT, 4 - Entrate in conto capitale	00'0	00'0	00'0	N00°0	0,00 TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	3,242,14	00'0	00'0	00'0
IIT.5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00 TT, 3. Spess per incremento di attività finanziarie di cui fondo pluriennale vincolato	00'0	00'0	00'0	00'0
Totale entrate finali	1.564.943,21	1.345.550,00	1,368,424,35	1.391.687,57	Totale spese finali	1.784.392,17	1.345.550,00	1,368,424,35	1.391.687,57
TIT.6. Accensione di prestiti	00'0	0,00	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 istituto tesoriere/cassiere TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	30.000,00	30.000,00	30.510,00	31.028,67 TIT, 5 - 239.955,06 TIT, 7 -	TT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tasoriere/cassiere TT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	30.000,00	30,000,00	30,510,00	31.028,67
Totale titol	1,937,297,77	1.607.550,00	1,634.878,35	1.662.671,30	Totale titoli	2.155.846,73	1,607,550,00	1,634,878,35	1,662.671,30
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.516,117,33	1.607.550,00	1.634.878,35	1.662.671,30	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.155.846,73	1.607.550,00	1,634,878,35	1.662.671,30
Fondo di cassa finale presunto	360.270,60								

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	578.819,56			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	00'0	00'0	00'0
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	00'0	00'0	00'0
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	1.345.550,00	1.368.424,35	1.391.687,57
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	00'0	00'0	00'0
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.345.550,00	1.368.424,35	1.391.687,57
- fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità		00'0	00'0	00'0
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	00'0	00'0	00'0
F) Spese Titolo 4,00 - Quote di capitale amm.to dei mutul e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	00'0 00'0	00'0 00'0 00'0	00°0
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	00'0
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	E E DA PRINCIPI CONTABILI, C	HE HANNO EFFETTO SL	JLL'EQUILIBRIO EX ART	ICOLO 162, COMMA 6,
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti prestiti	(+)	00'0	00'0	00'0
di cui per estinzione anticipata di prestiti		00'0	1	ī
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di leace o dei principi contabili	(+)	0,00	00'0	00'0
di cui per estinzione anticipata di prestiti		00'0	00'0	00'0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	·	00'0	00'0	00'0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	00'0	00'0	00'0
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		00'0	00'0	00'0

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)	00'0	ı	1
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	00'0	00'0	00'0
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	00'0	00'0	00'0
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	00'0	00'0	00'0
 I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili 	(-)	00'0	00'0	00'0
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(·)	00'0	00'0	00'0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	00'0	00'0	00'0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	<u>(-)</u>	00'0	00'0	00'0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	00'0	00'0	00'0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	00'0	00'0	00'0
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	00'0 00'0	00'0 00'0	00'0
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	①	00'0	00'0	00'0
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	00'0	00'0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	00'0	00'0	00'0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	00'0	00'0	00'0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	00'0	00'0	00'0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	00'0	00'0	00'0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	00'0	00'0	00'0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	00'0	00'0	00'0
EQUILIBRIO FINALE W = 0+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		00'0	0,00	00'0

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		00'0	00'0	0'0
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto	(<u>-</u>)	00'0	E	f
del fondo di anticipazione liquidità				
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		00'0	00'0	0,0

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022 + Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	322.969,59 17.745,00
 + Entrate già accertate nell'esercizio 2022 - Uscite già impegnate nell'esercizio 2022 - Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022 + Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022 + Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2022 	1.515.500,00 1.525.601,00 0,00 0,00 0,00
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	330.613,59
 + Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022 - Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022 - Riduzione dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2022 + Incremento dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2022 + Riduzione dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2022 - Fondo pluriennale vincolato 	00'0 00'0 00'0 00'0
= A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	330.613,59
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022: Parte accantonata Altri accantonamenti	00'0
B) Totale parte accantonata	00'0

00'0 00'0 0,00 0,00 0,00 0,00 00'0 0,00 0,00 00'0 0,00 00'0 0,00 0,00 330.613,59 C) Totale parte vincolata F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto D) Totale destinata agli investimenti E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) Utilizzo quota accantonata(da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL) Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare 3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 previsto nel bilancio: Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto) Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto) Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui Vincoli formalmente attribuiti dall'ente Vincoli derivanti da trasferimenti Parte destinata agli investimenti Utilizzo quota vincolata Parte vincolata Altri vincoli

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO DI CALTRANO

PROVENTI	
contributo ulss 7 prestazioni sanitarie	
ospiti non autosufficienti	550.000,00
rette di degenza	765.000,00
trasferimento ulss. n. 7 per rimborso spese	15.500,00
proventi diversi /interessi attivi	15.050,00
TOTALE	4 345 550 00

PE		
TOTALE		1.345.550,00
ALTRE SPESE CORRENTI		5.100,00
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	20.000,00	
IMPOSTE TASSE	23,225,89	23.225,89
INTERESSI PASSIVI	0	00'0
TRASFERIMENTI		1.000,00
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	935.800,00	935.800,00
PERSONALE	360.424,11	360.424,11
		TOTALE
SPESE	CASA DI RIPOSO	

PERC.%



ERCENTUALE COPERTURA 100%

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

Indicatori sintetici

						i
	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)	
			2023	2024	2025	
	Rigidità strutturale di bilancio					
<u></u>	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 1.1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1.1 / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	28,497	28,021	27,552	
. 4	2 Entrate correnti					7 11
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	82,682	81,299	79,940	
2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedentili di cassa corrente / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) 	71,623	0,000	0,000	
2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc di competenza concernenti le entrate E.1.01.00.00.00 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" proprie E.1.01.04.00.00 + E.3.00.00.00 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	53,041	52,154	51,283	
.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000	46,771	0,000	00000	100
	3 Spese di personale				¥3 \$	0

_	3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	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)	28,497	28,021	27,552
	3.2 Incidenza del salario accessorio ed 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	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	13,684	13,684	13,684
	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)	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)	0,000	0,000	0,000
	3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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)	0,000	0,000	0,000
	4 Esternalizzazione dei servizi				

								10,0
0,223		0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000
0,223		0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000
0,223		0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000
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		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"	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti degli interessi passivi 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)
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	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	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)
4.1	5	5.11	5.2	5.3	9	6.1	6.2	6.3

JUNE &

CVE



6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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)	0,000	0,000	0,000
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,000	0,000	0,000
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	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)	0,000	0,000	0,000
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	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)	0,000	0,000	0,000
7 Debiti non finanziari	(2)			
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	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")	100,000	0,000	0,000

				ASA DI GOSO DI SASA DI GOSO DI
0,000		0,000	0,000	00000
0,000		0,000	000°0	0,000
100,000		0,000	0,000	0,000
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.1.05.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000) // 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 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)		(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)
altre amministrazioni pubbliche	8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)

L	O Composizione avanzo di amm	nietrazione presentato dell'economistrazione	(5)			
ြ	.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	9.1 Incidenza quota libera di parte corrente Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di nell'avanzo presunto	100,000	0,000	0,000	
6	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,000	0,000	0,000	_
တ	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,000	0,000	0,000	_
၂၀	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,000	0,000	0,000	_
_	10 Disavanzo di amministrazione presunto del	presunto dell'esercizio precedente				_
10	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)	0,000	000°0	000'0	
10	10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,000	0,000	0,000	
10	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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,000	0,000	0,000	
-	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 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 Partite di giro e conto terzi				191	
					1	1

rzi e te 17,242 17,242 17,242	zi e
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)	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita

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.

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 (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 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. 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 In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(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.

(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,

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

Ф	
_	
0	
. <u></u>	
Ö	
Ö	
C	
<u>. </u>	
=	
0	
Ġ	
<u>:</u> =	
ပ္	
<u> </u>	
==	
- 13	
_	
<u>_a</u>	
4	
9	
Ō	
ā	
<u> </u>	
7	
ᅙ	
4	
<u> </u>	
ŏ	
4	
~	
≂	
.≚	
. <u>N</u>	
S	
Ō	
Ω	
Ε	
5	
ပ	
~	
罩	
Ξ	
ᄚ	
Ē	
_	
×	
≃	
\overline{a}	
ၓ	
C	
Ŧ	
Ξ	
<u> </u>	
Ę	
10	
Ξ	
0	
¥	
చ	
=	
2	
_	

		Сомрс	Composizione delle entrate (dati percentuali)	rtrate (dati perce	ntuali)	Percentuale ent	Percentuale riscossione entrate
		Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
Titolo Tipologia	Denominazione				tre esercizi precedenti (*)		
πτοιο 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	000'0	0,000	0,000	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	35,178	35,178	35,178	32,327	100,000	91,677
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

		r —	r		ı —				r							N.
0,000	0,000	0,000	91,677		98,920	0,000	100,000	0,000	96,157	98,832		0,000	0,000	0,000	0,000	100 N
0,000	0,000	0,000	100,000		100,000	0,000	100,000	0,000	100,000	100,000		0,000	0,000	0,000	0,000	
0,000	0,000	0,000	32,327		54,418	0,000	0,000	0,000	1,789	56,207		0,000	0,000	0,000	0,000	
0,000	0,000	0,000	35,178		47,588	0,000	0,003	0,000	0,933	48,524		0,000	0,000	0,000	0,000	
0,000	0,000	0,000	35,178		47,588	0,000	0,003	0,000	0,933	48,524		0,000	0,000	0,000	0,000	
0,000	0,000	0,000	35,178		47,588	0,000	0,003	0,000	0,933	48,524		0,000	0,000	0,000	0,000	
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	Entrate extratributarie	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	Tipologia 300: Interessi attivi	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	TITTOLO 4: Entrate in conto capitale	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	
20103	20104	20105	20000	111010 3:	30100	30200	30300	30400	30500	30000	71TTOLO 4 :	40100	40200	40300	40400	

ONT

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	0,000	0,000	0,000
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
20300	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	0,000	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	0,000	0,000	0,000	0,000
00009	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1,866	1,866	1,866	0,000	100,000	0,000



70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1,866	1,866	1,866	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,006	12,006	12,006	9,913	100,000	79,506
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,426	2,426	2,426	1,553	100,000	56,215
00006	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	14,432	14,432	14,432	11,466	100,000	76,351
	TOTALE ENTRATE	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	93,941
cipomo I (*)	(*) I a madia dai tra asarvizi pranadanti à riferita anti ultimi tra consumtivo dell'unitra dell'associatio pranadanti à pranadanti di pranamenti dell'associatione	i la caca di acar	oizio promorpio	Appeniate for site	in independent	ob orital language	Il coordinio

(*) 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 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). 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 2023, 2024 e 2025, 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

MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	di cui Incidenza FPV: pagamento: Media FPV / Media (Pagam. Media Totale FPV / Pagam. c/comp+ FPV / Media (Impegni) + residui definitivi)
MEDIA PRE PRECONSU	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale Impegni + Totale FPV)
uali)	Incidenza di cui Incidenza Inci
DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni
2024 e 2025	ESERCIZIO 2024 lenza di cui ne/Progr incidenza FPV: m a: Previsioni sioni stanziamento mento/ FPV/ Previsione revisioni FPV totale
ERCIZI 2023	Incidenza Missione/Programm a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni
EVISIONE ES	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati p	Incidenza di cui Missione/Progr incidenza FPV: amma: Previsioni Previsioni stanziamento stanziamento itotale previsioni missioni
7IB	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni

Missid	Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione										
10	Organi istituzionali	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Segreteria generale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
603	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
40	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,000	0,000	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
98	Ufficio tecnico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	00000	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
60	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
010	Risorse umane	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	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	00000	0,000
TOT gest	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,000	0,000	000'0	000'0	0000	00000	0,000	0,000	000'0	0,000

Missione 02 Giustizia



01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	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	0,000	0,000
Missic	Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza										
10	Polizia locale e amministrativa	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Sistema integrato di sicurezza urbana	00000	0,000	0,000	000'0	00000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTAL	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missic	Missione 04 Istruzione e diritto allo studio										
덩	Istruzione prescolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ស	istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Servizi ausiliari all'Istruzione	0,000	000'0	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	0,000	0,000	0,000	0,000
Missi	Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	à culturali									
10	Valorizzazione dei beni di Interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	00000	0,000	0,000	0,000
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,000	000,0	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
Tota	Totale Missione OS Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,000	0,000	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										
10	Sport e tempo libero	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70	Giovanl	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	000'0	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										
10	Sviluppo e la valorizzazione dei turismo	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Tot	Totale Missione 07 Turismo	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	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0000	0,000	0,000



Control properties Control properties Control Co	50	Edilizia recidenziale mubblica e locale e niani di edilizia										
	3	economico-popolare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Trigging contemple a table of territorio dell'Invalente		Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizio abitativa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Marche desirable retrieval extractions et scraper subficiency 2,000 0,00	Missig	one 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e d	ell'ambiente									
Victorial violatications et steapport annihierative 0,0000	덩	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Single-field district integration	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Servicio bidico innegation Control	93	Rifiuti	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Acces protein but extractione claim classified and authority protein but authority but authority protein but authority but authori	04	Servizio idrico integrato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Thirtiès evalorizazione delle fictore latifiche 0,000 0,	92	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Spritique costentibile territario montano piccoli Centual 0,000	90	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Properties of the control of the c	20	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	00000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000
Traspect e dirticalité e tutela det territoria e di 0,000 0,	80	Qualità dell'aria e riduzione dell'Inquinamento	00000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Trasporte fortivalising 1,000 0,	Totale dell'an	Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e nbiente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Trasporto fetroviatio 0,000 0,00	Missic	one 10 Trasporti e diritto alla mobilità										
Trasperto publikic locale 0,000	Н.	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Trasporto per via d'acqua 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
Airte modalità di trasporto Airte modalità di mobilità Airte modalità di mobilità di mobilità Airte modalità di mobilità di mobilità di mobilità Airte modalità di mobilità	m	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Viabilità e infrastrutture stradaili 0,000	4	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Protection Pro	2	Viabilità e infrastrutture stradali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Stetema di protezione civile Coccorso civile	Tota	ale 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
Sistema di protezione civile 0,000	Missic	one 11 Soccorso civile										
Interventi a seguito di calamità naturali 0,000 <th>70</th> <th>Sistema di protezione civile</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>0,000</th> <th>000'0</th>	70	Sistema di protezione civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0
State of Missione 11 Sociolistic Sociality Dilitiche Sociality Dollitiche Sociality Dollity Dollitiche Sociality Dollitiche Sociality Dollitiche Sociality	75	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Interventi per l'infanzia e i mitnori e per asili nido 0,000 0,0		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
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido 0,000 <	Missic	one 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
Interventi per la disabilità 0,000 <th< th=""><th>10</th><th>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</th><th>0,000</th><th>0,000</th><th>000'0</th><th>0,000</th><th>0,000</th><th>0,000</th><th>00000</th><th>00000</th><th>0,000</th><th>0,000</th></th<>	10	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	00000	00000	0,000	0,000
Interventi per gli anziani 82,484 0,000 99,609 82,500 0,000 0,000 88,013 100,000 Interventi per la Soggetti a rischio di esclusione sociale 0,000	07	Interventi per la disabilità	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale 0,000	83	Interventi per gli anziani	82,484	00000	609,66	82,500	0,000	82,516	0,000	88,013	100,000	79,824
Interventi per le famiglie 0,000 0	8	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
Interventi per il diritto alla casa 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000	92	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	9	Interventi per il diritto alla casa	0,000	00000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000



ssion rotal	0,000									
103 Servizio necroscopico e cimiteriale Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Missione 13 Tutela della salute 101 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA 102 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario assistenza superiori al LEA 103 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente 104 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN 107 Ulteriori spese in materia sanitaria 108 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN 107 Ulteriori spese in materia sanitaria 108 Totale Missione 13 Tutela della salute 109 Ricerca e innovazione 100 Reti e altri servizi di pubblica utilità 100 Reti e altri servizi di pubblica utilità 101 Servizi per lo sviluppo del mercato 102 Gommercio - reti distributive - tutela del consumatori 103 Sostegno all'occupazione 104 Formazione professionale 105 Servizi per lo sviluppo del mercato 106 Gelavoro 107 Servizi per lo sviluppo del mercato 108 Anticole Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 109 Sostegno all'occupazione 100 Formazione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 100 Formazione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 13 Tutela della salute Oz Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA Oz Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA Oz Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario assistenza superiori al LEA O3 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi O5 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi O6 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi O7 Ulteriori spese in materia sanitaria O6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN O7 Ulteriori spese in materia sanitaria O7 Ulteriori spese in materia sanitaria O6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN O7 Ulteriori spese in materia sanitaria O8 Servizio e 14 Sviluppo economico e competitività O1 Industria, PMI e Artigianato O2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori O3 Ricerca e innovazione O4 Reti e altri servizi di pubblica utilità Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale O3 Sostegno all'occupazione O4 Formazione professionale O5 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro O6 Servizionale O7 Servizionale O8 Sostegno all'occupazione O7 Servizionale O8 Sostegno all'occupazione O8 Sostegno all'occupazione O9 Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 13 Tutela della salute 11 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA 12 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA 13 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA 13 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi dello squilibrio di bilancio corrente 14 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi 15 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN 16 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN 17 Ulteriori spese in materia sanitaria 18 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN 18 Industria, PMI e Artigianato 10 Industria, PMI e Artigianato 10 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori del altri servizi di pubblica utilità 10 Servizione 14 Sviluppo del mercato del alvavoro del mercato del alvavoro del mercato del alvavoro 10 Servizione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 10 Sostegno all'occupazione	82,484	0,000	609*66	82,500	0,000	82,516	0,000	88,013	100,000	79,824
Corrente per la garanzia dei LEA Oz Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA Oz Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN OT Ulteriori spese in materia sanitaria Totole Missione 13 Tutelo della salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività OI Industria, PMI e Artiglanato OZ Commercio - reti distributive - tutela del consumatori O3 Ricerca e innovazione O4 Reti e altri servizi di pubblica utilità Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio O del lavoro O del lavoro O formazione professionale O Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Professionale Nissione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
102 Servizlo sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA 103 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilanclo corrente 104 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi 105 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari 106 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori 107 Ulteriori spese in materia sanitaria 108 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori 109 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori 100 Missione 13 Tutela della salute 101 Industria, PMI e Artigianato 102 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori 103 Ricerca e innovazione 104 Reti e altri servizi di pubblica utilità 105 Totale Missione 14 Sviluppo 106 Gervizi per lo sviluppo del mercato 107 del lavoro 108 Gervizi per lo sviluppo del mercato 108 Gormazione professionale 109 Sostegno all'occupazione 100 Formazione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 100 Porte Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 100 Porte Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 100 Porte Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 108 Sostegno all'occupazione 109 Sostegno all'occupazione 109 Politiche per il lavoro e la formazione	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
103 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente dello squilibrio di bilancio corrente dello squilibrio di bilancio corrente D4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi D5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari d6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN D7 Ulteriori spese in materia sanitaria Totale Missione 13 Tutela della salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività D1 Industria, PMI e Artigianato D2 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori D3 Ricerca e innovazione O4 Reti e altri servizi di pubblica utilità Totale Missione 14 Sviluppo Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professic D6 Formazione professionale D7 Formazione professionale D8 Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Professionale Nissione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pessca	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
relativi ad esercizi pregressi relativi ad esercizi pregressi relativi ad esercizi pregressi Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Ulteriori spese in materia sanitaria Totole Missione 13 Tutelo dello salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività Commercio - reti distributive - tutela del consumatori Reti e altri servizi di pubblica utilità Totole Missione 14 Sviluppo Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professic del lavoro Dervizi per lo sviluppo del mercato del lavoro Commazione professionale Totole Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Totole Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	000°0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori Bettiti SSN Ulteriori spese in materia sanitaria Totale Missione 13 Tutela della salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività Commercio - reti distributive - tutela del consumatori Commercio - reti distributive - tutela del consumatori Commercio - reti distributive - tutela del consumatori Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio Compensione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Formazione professionale Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Portale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Portale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Professionale Nissione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori Rettiti SSN 10 Ulteriori spese in materia sanitaria Totale Missione 13 Tutela della salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività 11 Industria, PMI e Artigianato 12 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori 13 Ricerca e innovazione 14 Sviluppo economico e competitività 10 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori 10 Reti e altri servizi di pubblica utilità 11 Atale Missione 14 Sviluppo 12 Servizi per lo sviluppo del mercato 13 Ale I avoro 14 Sostegno all'occupazione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 16 I avoro 17 Servizi per lo sviluppo del mercato 18 Sostegno all'occupazione 19 Sostegno all'occupazione 10 Ale I avoro 10 Servizi per lo sviluppo del mercato 10 Ale I avoro 10 Ale I avoro 11 Servizi per lo sviluppo del mercato 12 Ale I avoro 13 Sostegno all'occupazione 14 Sviluppo 15 Sostegno all'occupazione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
77 Ulteriori spese in materia sanitaria Totale Missione 13 Tutela della salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività 01 Industria, PMI e Artigianato 02 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori 03 Ricerca e innovazione 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità Totale Missione 14 Sviluppo Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro 02 Formazione professionale 03 Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 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 13 Tutela della salute Missione 14 Sviluppo economico e competitività Industria, PMI e Artiglanato Commercio - retti distributive - tutela del consumatori Commercio - retti distributive - tutela del consumatori Missione 15 Politiche per il pubblica utilità Totale Missione 14 Sviluppo Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio Commazione professionale Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Anteriori del lavoro Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Anteriori del lavoro Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Anteriori del lavoro Totale Missione 15 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 14 Sviluppo economico e competitività 10 Industria, PMI e Artigianato 10 Commerclo - reti distributive - tutela del consumatori 10 Ricerca e innovazione 10 Reti e altri servizi di pubblica utilità 10 Totole Missione 14 Sviluppo 11 Servizi per il lavoro e la formazione professio 12 Servizi per lo sviluppo del mercato 13 Sostegno all'occupazione 15 Totole Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 16 Politiche per il lavoro e la formazione 17 Fotole Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione 18 Politiche per il lavoro e la formazione 19 Sostegno all'occupazione 10 Reti e dell'occupazione 10 Reti e altri servizione la formazione la formazione 10 Reti e altri servizione la formazione la forma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Industria, PMI e Artiglanato										
Commercio - reti distributive - tutela del consumatori Ricerca e innovazione Reti e altri servizi di pubblica utilità Totale Missione 14 Sviluppo Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio Commazione professionale Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ricerca e innovazione A Reti e altri servizi di pubblica utilità Totale Missione 14 Sviluppo Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro OZ Formazione professionale Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 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 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio del lavoro Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio del lavoro O1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro O2 Formazione professionale O3 Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 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	00000
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 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 15 Politiche per il lavoro e la formazione professio 1 Servizi per lo sviluppo del mercato 2 del lavoro 10 Formazione professionale 10 Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 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
O1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro O2 Formazione professionale O3 Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	ssionale									
Formazione professionale Sostegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale 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
Osstegno all'occupazione Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	00000	0,000
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	000'0	0,000	00000
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	000'0	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Γ	ca									
VI SVIIUppo del settore agricolo e dei sistema agroalimentare	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000

/	181170
THE STATE OF THE S	
THE SE	417
1	250 वाक

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	iche									
01 Fontl energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	00000	0,000
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fontl energetiche	0,000	0,000	00000	000'0	0,000	0,000	00000	00000	0,000	00000
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	locali							• 8		
01 Relazioni finanziarle con le altre autonomie territoriali	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie 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 svilunno	0,000	00000	000'0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti										
1 Fondo di riserva	0,255	0,000	0,000	0,255	0,000	0,255	0,000	0,000	0,000	0,000
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
3 Altri fondi	0,963	0,000	0,000	0,947	0,000	0,931	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,218	0,000	0,000	1,202	0,000	1,186	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 50 Debito pubblico										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti	0,000	0,000	000'0	000,0	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti	0,000	0000'0	0,000	0,000	0,000	00000	00000	00000	0,000	0,000
Totale Missione 50 Debito pubblico	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	00000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 60 Anticipazioni finanziarie										
01 Restituzione anticipazioni di	1,866	000'0	100,000	1,866	00000	1,866	0,000	00000	0,000	0,000
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	1,866	0,000	100,000	1,866	0,000	1,866	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 99 Servizi per conto terzi										
01 Servizi per conto terzi - Partite di	14,432	0,000	99,106	14,432	00000	14,432	0,000	11,987	0,000	76,207
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	14,432	0,000	99,106	14,432	0,000	14,432	0000	11,987	0,000	76,207



(*) 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 incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media 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.

N. 9 DI REGISTRO del 24.10.2022



COMUNE DI CALTRANO PROVINCIA DI VICENZA

ISTITUZIONE "Casa di Riposo di Caltrano"

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ORIGINALE

L'anno 2022 il giorno 24 mese di ottobre alle ore 18:00 presso la sede dell'Istituzione Comunale Casa di riposo di Caltrano, in ordine all'avviso di convocazione (prot. n. 356 del 17.10.2022) 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:

Indirizzi del Consiglio di Amministrazione relativi al Bilancio di previsione 2023-2025 e alle forniture di beni e servizi in scadenza.



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATE le seguenti delibere del Comune di Caltrano:

A 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;

A 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".

RITENUTO di esprimere i seguenti orientamenti e indirizzi in relazione alla formazione dei documenti necessari per la definizione del bilancio 2023/2025:

▲ L'attività dell'ente è confermata:

A Non si prevedano investimenti di carattere straordinario;

Si mantenga il trend degli interventi di manutenzione generale in atto;

- A Si mantenga la gestione dei servizi in atto, garantendo la copertura degli standard organizzativi e gestionali previsti dalla L.R. 22/2002 su autorizzazione all'esercizio ed accreditamento istituzionale delle strutture sanitarie, socio sanitarie e sociali;
- A Considerato l'andamento dei prezzi e il forte incremento dei costi per le utenze si preveda un aumento di retta pari ad € 2,00 giornalieri, riservandosi comunque una verifica della gestione economica e dell'andamento dei prezzi entro giugno 2023;
- A Si valuti in ordine alla verifica della qualità e del prezzo anche con riferimento alla impegnativa congiuntura economica contingente - l'eventuale prosecuzione di forniture di beni e servizi in scadenza oppure se dare avvio a nuove gare e trattative finalizzate comunque al miglioramento anzitutto della qualità delle prestazioni;

DATO ATTO CHE gli orientamenti ed indirizzi di cui sopra saranno trasmessi al Personale di competenza per la definizione degli Atti di programmazione oggetto di prossima deliberazione del CdA;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi per alzata di mano.

DELIBERA

1)-le premesse formano parte integrante e sostanziale della presente Deliberazione;

2)-di indicare i seguenti indirizzi ed orientamenti utili alla definizione del Bilancio di previsione 2023-2025:

L'attività dell'ente è confermata;

Non si prevedano investimenti di carattere straordinario;

A Si mantenga il trend degli interventi di manutenzione generale in atto;

A Si mantenga la gestione dei servizi in atto, garantendo la copertura degli standard organizzativi e gestionali previsti dalla L.R. 22/2002 su autorizzazione all'esercizio ed accreditamento istituzionale delle strutture sanitarie, socio sanitarie e sociali;

A Considerato l'andamento dei prezzi e il forte incremento dei costi per le utenze si preveda un aumento di retta pari ad € 2,00 giornalieri, riservandosi comunque una verifica della gestione economica e dell'andamento dei prezzi entro giugno 2023;

A Si valuti in ordine alla verifica della qualità e del prezzo - anche con riferimento alla impegnativa congiuntura economica contingente - l'eventuale prosecuzione di forniture di beni e servizi in scadenza oppure se dare avvio a nuove gare e trattative finalizzate comunque al miglioramento anzitutto della qualità delle prestazioni;

- 3)-di dare atto che gli orientamenti ed indirizzi di cui sopra saranno trasmessi al Personale di competenza per la definizione degli Atti di programmazione oggetto di prossima deliberazione del CdA.
- 4)-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 PRESIDENTE (Zoccarato Katya) THE TOTAL PROPERTY OF THE PROP

IL SEGRETARIO-DIRETTORE (Pasqualetto dott. Michele)

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

partire dal 26/10/22

Caltrano, 24.10.2022

IL SEGRETARIO-DIRETTORE (Rasqualetto dott. Michele)

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

X Parere favorevole in ordine alla regolarità

tecnica II directore

Il direttore qualetto dott. Michele

Caltrano, 24.10.2022

X Parere favorevole in ordine alla regolarità

contabile | I responsabile dontabile | Fontana baura

Caltrano, 24.10.2022



-Allegate n.12/2 al D.Lgc 118/2014

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

		Previsioni dell'ann bila	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	Previsioni 20	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	dell'anno 25
TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	TRASFERIMENTI CORRENTI				6	2,000	ć
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	565.500,00	00'0	575.113,50	00'0	584.890,43	00'0
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	565.500,00	00'0	575.113,50	00'0	584.890,43	00'0
2010200	Tinologia 102- Trasforimenti correnti da Famiolle	0.00	0.00	0.00	00'0	00'0	00'0
2010201	Trasferimenti correnti da Famiglie	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
2000000	TOTALE TITOLO 2	565.500,00	00'0	575.113,50	00'0	584.890,43	00'0
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	765.000,00	00'0	778.005,00	00'0	791.231,09	00'0
3010200	Entrate dalla vendila e dall'erogazione di servizi	765.000,00	00'0	778.005,00	00'0	791.231,09	00'0
3030000	Tinologia 300: Interessi attivi	20,00	00'0	50,85	00'0	51,71	00'0
3030300	Altri interessi attivi	50,00	00'0	50,85	00'0	51,71	00'0
			d	0	900	00.0	000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	000	20,0	000	00'0	000	9 (
3049900	Altre entrate da redditi da capitale	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	15.000,00	00'0	15.255,00	00'0	15.514,34	00'0
3059900	Altre entrate corrent n.a.c.	15.000,00	00'0	15.255,00	00'0	15.514,34	00'0
	_						

Pagina 1 di3

		rrevisioni dell'amio cui si merisce ii bilancio	bilancio	21	2024	20	2025
TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3000000	TOTALE TITOLO 3	780.050,00	00'0	793.310,85	00'0	806.797,14	00'0
	ENTDATE IN CONTO CAPITAL F						
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	00'0	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0
4031100	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
4000000	TOTALE TITOLO 4	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30.000,00	00'0	30.510,00	00'0	31.028,67	00'0
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30.000,00	00'0	30.510,00	00'0	31,028,67	00'0
7000000	TOTALE TITOLO 7	30.000,00	00'0	30.510,00	00'0	31.028,67	00'0
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	193.000,00	00'0	196.281,00	00'0	199.617,79	00'0
9010100	Altre ritenute	81.000,00	00'0	82.377,00	00'0	83.777,41	00'0
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	107.000,00	00'0	108.819,00	00'0	110.668,93	00'0
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	5.000,00	0,00	5.085,00	00'0	5.171,45	00'0
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	39.000,00	0,00	39.663,00	00'0	40.337,27	00'0
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	37.500,00	00'0	38.137,50	00'0	38.785,84	00'0
9020400	Depositi di/presso terzi	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
9029900	Altre entrale per conto terzi	1.500,00	00'0	1.525,50	00'0	1.551,43	00'0
0000006	TOTALE TITOLO 9	232.000,00	00'0	235.944,00	0,00	239.955,06	00'0
		1			•		6



SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA

		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	o cui si riferisce il cio	Previsioni dell'anno 2024	dell'anno 24	Previsioni dell'anno 2025	lell'anno
	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	SPESE CORRENT!						
101	Redditi da lavoro dipendente	360.424,11	00'0	360.424,11	00'0	360.424,11	00'0
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	23.225,89	00'0	23.229,38	00'0	23.232,93	00'0
103	Acquisto di beni e servizi	935.800,00	00'0	958.227,16	00'0	981.035,59	00'0
104	Trasferimenti correnti	1.000,00	00'0	1.017,00	00'0	1.034,29	00'0
107	Interessi passiwi	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
109	Rimborsi e poste correltive delle entrate	20.000,00	00'0	20.340,00	00'0	20.685,78	00'0
110	Altre spese correnti	5.100,00	00'0	5.186,70	00'0	5.274,87	00'0
100	Totale TITOLO 1	1.345.550,00	00'0	1.368.424,35	00'0	1.391.687,57	00'0
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
203	Contributi agli investimenti	00'0	00.00	00'0	00'0	00'0	00'0
204	Altri trasferimenti in conto capitale	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
200	Totale TITOLO 2	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istitulo tesoriere/cassiere	30.000,00	00'0	30.510,00	00'0	31.028,67	00'0
200	Totale TITOLO 5	30.000,00	0,00	30.510,00	00'0	31.028,67	00'0
	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	Uscite per partite di giro	194.500,00	00'0	197.806,50	00'0	201.169,22	00'0
702	Uscite per conto terzi	37.500,00	00'0	38.137,50	00'0	38.785,84	00'0
200	Totale TITOLO 7	232.000,00	00'0	235.944,00	00'0	239.955,06	00'0
	TOTALE	1.607.550,00	00'0	1.634.878,35	00'0	1.662.671,30	00'0

