

VERBALE

delle deliberazioni del

CONSIGLIO DIRETTIVO

Copia

n. 102

del 01.07.2016

OGGETTO: Approvazione dello Schema di Bilancio di Previsione 2016_2018 annualità 2016 e Relazione al bilancio di previsione o DUP (Documento Unico di Programmazione).

L'anno duemilasedici, il giorno uno del mese di Luglio alle ore 11,00 nella sala delle adunanze, il CONSIGLIO DIRETTIVO, con l'intervento dei signori:

GIACCHETTI Lanfranco	- Presidente
STACCHIOTTI Gilberto	- Vice Presidente
BUGLIONI Fabia	- Membro
CLEMENTI Federico	- “
BIONDI Edoardo	- “

e con l'assistenza del verbalizzante Direttore sig. Zannini dott. Marco

ha adottato la retroscritta deliberazione

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

Visto il documento istruttorio riportato in calce alla presente deliberazione predisposto dal Direttore dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

Ritenuto, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

Con voti unanimi favorevoli

DELIBERA

- 1) di approvare il documento istruttorio e che qui si intende integralmente richiamato;
- 2) di approvare lo schema di Bilancio di Previsione 2016_2018 quale documento di programmazione finanziaria e monetaria costituito dalle previsioni delle entrate e delle spese, di competenza e di cassa del primo esercizio (anno 2016), dalle previsioni delle entrate e delle spese di competenza degli esercizi successivi (anni 2017/18) , dai relativi riepiloghi e dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio;
- 3) di approvare lo schema delle risultanze di competenza e di cassa del bilancio finanziario del triennio 2016_2018 come riportato nell'allegato denominato "Quadro generale riassuntivo" che allegato in corpo separato è parte integrante della presente deliberazione;
- 4) di dare atto che il suddetto schema di bilancio di previsione per il triennio 2016_2018 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dalla normativa di finanza pubblica;

Infine, stante l'urgenza, di provvedere in merito, a seguito di separata ed unanime votazione favorevole, espressa per alzata di mano

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. 18.08.2000, n.267.

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Premesso che ai sensi della Legge Regionale n.13/2012 il Consiglio Direttivo deve deliberare il bilancio di previsione, unitamente al programma triennale dei lavori pubblici, entro il 30 novembre di ogni anno, osservando i principi dell'universalità, dell'integrità, del pareggio economico e finanziario, e il conto consuntivo entro il 30 aprile di ogni anno;

ricordato che il D.Lgs .18.8.2000, n. 267 "TUEL" ha fissato il termine per la deliberazione del Bilancio di previsione per l'anno successivo al 31 Dicembre di ciascun anno;

considerato che con Decreto del 01 marzo 2016, pubblicato nella G.U. Serie Generale n.55 del 07/03/2016, il Ministero differiva il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2016 al 30 aprile 2016;

che con Delibera di Consiglio Direttivo n.38/2016 veniva deliberato di avvalersi dell'esercizio provvisorio fino alla data del 30 aprile 2016, così come previsto dal principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs.n.118/2011;

Ricordato che dato lo scadere del 30 aprile 2016 l'Ente Parco Regionale del Conero è in gestione provvisoria del bilancio;

Vista la recente approvazione del bilancio regionale in cui sono stati stanziati per il settore aree protette finanziamenti in spesa corrente finalizzati alla copertura delle spese incomprimibili;

Vista la possibilità per questo Ente di poter proseguire le attività statutarie di manutenzione, controllo, salvaguardia dell'area protetta grazie alla copertura delle spese di ordinaria attività amministrativa, si rende necessario redigere il bilancio di previsione anno 2016_2018 annualità 2016 sulla base di quanto comunicato negli incontri avuti con il servizio Ambiente della Regione Marche e confermato con nota nostro prot. 2502/16 a firma della PF Alfredo Fermanelli .

Ricordato che il D.Lgs.n.118 del 23 giugno 2011, aggiornato dal D.Lgs.n.126 del 10 agosto 2014, ha modificato ed integrato i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regione, degli Enti locali e dei loro organismi;

Richiamato l'art.11 del D.Lgs.118/2011 aggiornato dal D.Lgs. n.126/2014, il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti di cui all'art.2 adottino gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 del medesimo articolo che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Dato atto pertanto che, per effetto delle sopra citate disposizioni, lo schema di bilancio risulta così articolato:

- bilancio di previsione finanziario per il triennio 2016_2018, che assume funzione autorizzatoria, costituito dalle previsioni delle entrate e delle spese, di competenza e di cassa del primo esercizio, dalle previsioni delle entrate e delle spese di competenza degli esercizi successivi, dai relativi riepiloghi e dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri;

Considerato che, per quanto concerne gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Lgs.118/2011, è prevista la classificazione del bilancio finanziario per missioni e programmi di cui agli articoli 13 e 14 del citato D.Lgs.118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituirà limite ai pagamenti di spesa;

Dato atto che l'unità di voto (cifra stanziata) per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario armonizzato è costituita dal "Titolo e dalla Tipologia" per l'entrata e dalla "Missione – Programma – Titolo" per la spesa;

Considerato che dal 1 gennaio 2015 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali ed in particolare in aderenza al principio generale n.16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza;

Dato atto che, in applicazione del principio generale della competenza finanziaria, le previsioni di entrata e di spesa iscritte in bilancio si riferiscono agli accertamenti e agli impegni che si prevede di assumere in ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce e esigibili nei medesimi esercizi e, mediante la voce di cui "FPV" (Fondo Pluriennale Vincolato), l'ammontare delle somme che si prevede di imputare agli esercizi successivi;

Dato atto inoltre che sono iscritte in bilancio di cassa le previsioni delle entrate che si prevede di riscuotere o delle spese di cui si autorizza il pagamento nel primo esercizio, senza distinzioni fra riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui;

Dato atto altresì che le previsioni di entrata e di spesa sono state sino ad ora allocate in bilancio in base alle indicazioni fornite dall'Amministrazione, tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire anche per l'anno 2016;

Visto che lo stesso D.Lgs.118/2011 prevede sia l'approvazione di un unico schema di bilancio per l'intero triennio successivo (2016-2018) che del Documento Unico di Programmazione per l'intero triennio di Bilancio, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal D.Lgs.n.267/2000;

visto lo Statuto dell'Ente;

visto il Regolamento di contabilità;

vista la Legge regionale n.13/2012;

visto il Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18/08/2000 n.267 e con D.Lgs.118/2011;

Sentito, ai sensi dell'art.53 della L.142/1990, il parere favorevole della Responsabile dell'Ufficio Ragioneria, motivato da tutto quanto sopra espresso;

Si chiede, pertanto, per le motivazioni sopra esposte di approvare lo schema di bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2016/2018 annualità 2016 e di approvare lo schema del Documento Unico di programmazione per l'intero triennio 2016_2018.

Il Direttore
Dott. Marco Zannini



**ALLEGATO ALLA DELIBERA DEL
CONSIGLIO DIRETTIVO
N°..... del**

*Documento Unico di Programmazione
Semplificato ai sensi del D.Lgs 118/11
2016-2018*

Premessa

Con il D.Lgs.118/2011 è stato previsto l'approvazione da parte degli enti pubblici di un Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) che va in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal D.Lgs.n.267/2000.

Il "Principio contabile della programmazione" viene disciplinato con l'allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011. La programmazione viene definita come il processo di analisi e valutazione che consente di organizzare in una dimensione temporale predefinita le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini statutari.

Il D.U.P., oggetto di questa trattazione, è articolato in:

- contesto normativo e finanziario
- la sezione strategica (SeS)
- la sezione operativa (SeO).

Contesto normativo

Con legge regionale 2 Agosto 2006 n. 11 è stato istituito l'Ente Parco Regionale del Conero ai sensi della L.R. 15/94.

Come stabilito dall'art. 5 della predetta legge istitutiva il Presidente della Giunta Regionale in data 28 Dicembre 2006 ha convocato la prima seduta del nuovo Ente e in quella data è stato nominato il Consiglio Direttivo, che assume le funzioni attribuite dalla L.R. 15/94, tra cui l'approvazione del Bilancio di Previsione.

Ai sensi della Legge Regionale n.13/2012 il Consiglio Direttivo delibera il bilancio di previsione, unitamente al programma triennale dei lavori pubblici, entro il 30 novembre di ogni anno, osservando i principi dell'universalità, dell'integrità, del pareggio economico e finanziario, e il conto consuntivo entro il 30 aprile di ogni anno.

Sempre ai sensi della L.R. 13/2012 la Comunità del Parco si riunisce per discutere delle questioni posti alla sua attenzione dal Consiglio Direttivo ed esprime obbligatoriamente il parere sul bilancio preventivo.

Il Revisore dei conti esercita il riscontro contabile e rilascia il parere obbligatorio sulla proposta di bilancio di previsione e sui relativi allegati.

Il D.Lgs.n.118 del 23 giugno 2011, aggiornato dal D.Lgs.n.126 del 10 agosto 2014, ha modificato ed integrato i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regione, degli Enti locali e dei loro organismi e in particolare con l'art.11 del D.Lgs.118/2011 aggiornato dal D.Lgs. n.126/2014 prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti di cui all'art.2 adottino gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 del medesimo articolo che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria.

Alla luce della premessa il Consiglio Direttivo deve approvare il decimo bilancio di previsione dell'Ente Parco che viene redatto ai sensi del D. Lgs. n.118/2011 in formato armonizzato accompagnato dal documento Unico di Programmazione (D.U.P.) in cui il Consiglio Direttivo espone i dati che saranno la programmazione dell'anno 2016/2017/2018.

Pertanto, per effetto delle sopra citate disposizioni, lo schema di bilancio risulta così articolato:

-bilancio di previsione finanziario per il triennio 2016_2018, che assume funzione autorizzatoria, costituito dalle previsioni delle entrate e delle spese, di competenza e di cassa del primo esercizio, dalle previsioni delle entrate e delle spese di competenza degli esercizi successivi, dai relativi riepiloghi e dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri;

-per quanto concerne gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Lgs.118/2011, è prevista la classificazione del bilancio finanziario per missioni e programmi di cui agli articoli 13 e 14 del citato D.Lgs.118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituirà limite ai pagamenti di spesa.

L'unità di "voto" per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario armonizzato è costituita dal "Titolo e dalla Tipologia" per l'entrata e dalla "Missione – Programma – Titolo" per la spesa.

Dal 1 gennaio 2015 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali ed in particolare in aderenza al principio generale n.16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza.

In applicazione del principio generale della competenza finanziaria, le previsione di entrata e di spesa iscritte in bilancio si riferiscono agli accertamenti e agli impegni che si prevede di assumere in ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce e esigibili nei medesimi esercizi e, mediante la voce di cui "FPV" (Fondo Pluriennale Vincolato), l'ammontare delle somme che si prevede di imputare agli esercizi successivi.

Inoltre sono iscritte nel bilancio di cassa le previsione delle entrate che si prevede di riscuotere o delle spese di cui si autorizza il pagamento nel primo esercizio (anno 2016) , senza distinzioni fra riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui.

Le previsioni di entrata e di spesa sono state sino ad ora allocate tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire per l'anno 2016.

Lo stesso D.Lgs.118/2011 prevede sia l'approvazione di un unico schema di bilancio per l'intero triennio successivo (2016-2018) che del Documento Unico di Programmazione per l'intero triennio di Bilancio, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal D.Lgs.n.267/2000.

Infine l'Ente Parco Regionale del Conero dal 1/01/2016 al 30/04/2016 ha gestito il proprio bilancio con il bilancio provvisorio e dal 30 aprile fino ad oggi in gestione provvisoria.

Contesto finanziario

Nella recente proposta di variazione dl bilancio regionale sono stati stanziati per il settore aree protette i finanziamenti per la copertura delle spesa corrente (incomprimibili) per garantire il funzionamento delle aree protette regionali .

Oggi sulla base di quanto comunicato negli incontri avuti con il servizio Ambiente della Regione Marche e confermato con nota nostro prot. 2502/2016 a firma della PF Alfredo Fermanelli vi è in essere la possibilità per questo Ente di poter approvare un bilancio di previsione e proseguire le attività statutarie di manutenzione, controllo, salvaguardia dell'area protetta grazie alla copertura delle spese di ordinaria attività amministrativa.

Tale situazione ha visto costretto l'Ente Parco Regionale del Conero a lavorare con un bilancio provvisorio in dodicesimi fino al 30 aprile 2016 e da quel momento in poi in gestione provvisoria ovvero che *"nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato prevede l'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, per le spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare, per le sole operazioni necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente."*

Circa le spese di investimento nel 2016 la Regione Marche non ha determinato stanziamenti di contributi

L'Ente Parco Regionale del Conero, così come previsto dalla normativa, e anche a seguito della difficile situazione economico/finanziaria 2015, ha effettuato un riaccertamento ordinario con delibera di Consiglio Direttivo n. 69 del 21/04/2016 in cui è stata approvata la reimputazione all'esercizio 2016 di impegni per complessivi €306.990,94 in quanto relativi ad obbligazioni giuridiche esigibili in tale esercizio, di cui €242.939,17 di impegni di spesa corrente ed €64.051,77 di impegni di spesa in conto capitale, con una variazione del fondo pluriennale vincolato in entrata dell'esercizio 2016 nel seguente modo:

	all'01/01/2015	variazione riacc. ord.	all'01/01/2016
Fpv entrata parte corrente 2016	0,00	€242.649,17	€242.649,17
Fpv entrata parte capitale 2016	0,00	€64.051,77	€64.051,77
Totale Fpv 2016	0,00	€306.700,94	€306.700,94

Inoltre circa la spesa investimenti nella chiusura del bilancio 2015 sono stati re imputati al 2016/2018 €. 184.250,00 riferiti a tre finanziamenti regionali extra PTRAP aggiudicati nel 2015 inerenti :

oggetto	Finanziamento €
REM progetto sperimentale macro area Conero	80.000,00
Realizzazione percorsi per un'utenza ampliata	56.250,00
Miglioramento aree umide	48.000,00

Sezione Strategica (SeS)

Le principali scelte che caratterizzano il programma 2016/2018 vertono:

- 1) sull'ottimizzazione della spesa a fronte della riduzione delle risorse a disposizione e dell'aumento delle funzioni demandate dalla Regione. In particolare vista l'assenza delle risorse per la spesa investimenti l'Ente per il 2016 non può che ridurre le voci di spesa in conto capitale e ove possibile surrogarle con la spesa corrente o con accordi con le associazioni di volontariato e non o con amministrazioni pubbliche secondo il principio della sussidiarietà;
- 2) a far ricorso ai finanziamenti della programmazione regionale ascrivibile ai bandi del PSR o altre forme di finanziamento compatibilmente con i vincoli delle funzioni statutarie dell'Ente.

L'Ente Parco si riserva di rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente per informare i cittadini, non soltanto tramite l'albo pretorio del proprio sito internet o il giornale on_line del Parco, ma anche nelle riunioni statutarie degli organi consultivi dell'Ente quali la Comunità del Parco e la Consulta.

Come per gli anni passati saranno attivate tutte le misure di contenimento della spesa quali:

- 1) mantenere fermo uno dei tre automezzi di proprietà;
- 2) confermare il blocco degli straordinari dei dipendenti;
- 3) stabilire un orario di lavoro per i dipendenti che prevede solo due giornate di rientro settimanale con conseguente chiusura totale degli uffici nei giorni di non rientro;
- 4) impostare l'orario degli impianti in modo che siano spenti negli orari e nei giorni di chiusura degli uffici;
- 5) ridurre il servizio di pulizia degli uffici ad una volta la settimana;
- 6) limitare il più possibile le uscite in auto sia per appuntamenti con altri enti sia per il ritiro o la spedizione della corrispondenza sia per il ritiro o la consegna di materiale alla Tesoreria;
- 7) mantenere presente il "vademecum del dipendente del Parco" per il comportamento responsabile e sostenibile, finalizzato al contenimento dei consumi e delle emissioni in atmosfera a beneficio della collettività.

Contestualmente come per gli anni passati saranno attivati accorgimenti per l'aumento delle entrate quali:

- 1) mantenere il prezzo di vendita delle mezzene di cinghiale, fatte oggetto di abbattimento selettivo da parte dell'Ente Parco nell'ambito dei piani annuali di controllo a € 6,00 (sei) al chilogrammo;
- 2) mantenere il pagamento dei diritti per l'evasione delle richieste presentate all'Ente;
- 3) modificare le modalità di gestione del Centro Visite del Parco rendendolo più funzionale alle necessità dell'Ente Parco in particolare nella elargizione di servizi a pagamento o di diffusione delle politiche ambientali dell'ente;
- 4) aumentare le vendite dei gadgets di qualità con il logo Ente Parco;
- 5) organizzare attività ludiche remunerative per l'Ente Parco, come lo sono stati la "Festa del Parco";
- 6) organizzare corsi di formazione con accreditamento degli ordini professionali;
- 7) dare attuazione ai nuovi regolamenti così come approvati con delibera di Consiglio Direttivo n.58/2016 avente per oggetto "Regolamento per la gestione delle erogazioni liberali (donazioni) a

favore del Parco Naturale del Conero” e n.86/2016 avente per oggetto “Regolamento d’uso del simbolo del Parco a carattere oneroso”.

Sezione operativa (SeO) - PARTE PRIMA.

Spesa del personale

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell’Ente e nelle correnti soltanto per le spese di personale sono necessari € 370.240,90.

Nell’ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale tenendo conto dell’attuale situazione organica che è comprensiva di n.9 unità assunte in ruolo (n.2 unità all’ufficio tecnico urbanistica e territorio, n.2 unità all’ufficio tecnico valorizzazione ambientale di cui una facente funzione di Direttore, n.2 unità all’ufficio segreteria, n.2 unità all’ufficio ragioneria e n.1 unità all’ufficio cultura) di cui 1 in comando presso il Comune di Camerano già dall’anno 2015 oltre che dell’addetto stampa con rapporto a tempo determinato.

Si ricorda che tale comando iniziato in data 04 luglio 2014, inizialmente concordato fino al 31 dicembre 2014, è stato poi prorogato a seguito di ulteriori richieste da parte dell’Amministrazione ricevente in prima battuta fino al 31 marzo 2015 e poi successivamente fino al 06 luglio 2017.

La programmazione triennale del fabbisogno del personale sarà obiettivo di approvazione durante il periodo di gestione 2016_2018.

Formazione del personale

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa amministrazione intende avviare, nel rispetto delle competenze entro i limiti di spesa consentiti dalla legge, un’attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto.

Spese di manutenzione e varie

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei possibili fabbisogni previsti per il mantenimento degli stessi anche in riferimento ad uno storico consolidato.

Spese per utenze e servizi

Nell’ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione dei costi si continuerà ad operare secondo quanto previsto con delibera di Consiglio Direttivo n.38 del 18.03.2014 “Misure per il contenimento della spesa corrente”.

Inoltre, ci si pone come obiettivo:

- ✓ la verifica dei consumi;
- ✓ contrattare con i soggetti erogatori dei servizi alla ricerca delle migliori condizioni per garantire il servizio a tariffe agevolate.

Spese per assicurazioni

Con riferimento alle polizze di assicurazioni si continuerà ad operare nella realizzazione dei seguenti principali obiettivi:

- ✓ attuare una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;
- ✓ verificare l’adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;
- ✓ operare un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.

Cancelleria, stampati e varie

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente continuerà a porre particolare attenzione alla riduzione degli stampati.

Prestazioni diverse di servizio

Adeguate attenzione viene posta alle spese ricollegabili alle prestazioni di servizio (assistenza software, hardware, legali, consulenze, ecc...) cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi, possa comportare una riduzione della spesa.

Trasferimenti

L'intervento di spesa riguarda contributi ad Enti, Associazioni e diversi per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie in collaborazione con gli obiettivi di questa amministrazione.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'Ente per coinvolgere le Associazioni sovvenzionate e non per l'attività di tutela e fruizione e promozione del territorio protetto.

Le attività comprendono anche il rapporto con il Corpo Forestale dello Stato, con la Lipu per il recupero della fauna selvatica di piccola taglia debilitata e con le VAB alla vigilanza inerente l'attività antincendio boschivo.

Danni da fauna

L'intervento di spesa riguarda gli indennizzi che l'Ente riconosce per i danni agricoli causati dalla fauna selvatica omeoterma, nonché quelli extra agricoli quali derivanti da contenziosi per sinistri stradali.

Con Delibera di Consiglio Direttivo n.85/2016 è stato approvato il nuovo regolamento per l'indennizzo danni agricoli e si introducono delle innovazioni verso lo snellimento della parte burocratica e l'incentivazione all'utilizzo di sistemi di protezione delle produzioni.

Analisi e valutazione generale dei mezzi finanziari

Le entrate correnti indicate nel bilancio di previsione 2016_2018, pervengono quasi interamente da parte degli Enti Pubblici ed in particolar modo dalla Regione Marche.

Oltre a questa macro voce di finanziamento l'Ente Parco Regionale del Conero provvede alla copertura della spesa corrente anche con proprie entrate quali:

- ❖ vendita delle mezzene di cinghiale
- ❖ diritti per rilascio del nulla osta
- ❖ vendita di prodotti promozionali, gadgets
- ❖ sanzioni
- ❖ canoni di locazione dei locali di proprietà dell'Ente.

Per quanto concerne la parte delle entrate d'investimento al momento l'Ente nel proprio bilancio di previsione 2016_2018 non ha iscritto finanziamenti per le spese di investimento poiché la Regione Marche alla data attuale non ha stanziato somme da destinare per le attività di mantenimento delle aree naturali dei parchi regionali.

Pertanto, quanto indicato nella parte capitale delle entrate proviene da assegnazione di contributi in risposta a progetti presentati da questa amministrazione.

Dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del D.U.P. si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- ✓ la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed i relativi vincoli;
- ✓ gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

FONTI DI FINANZIAMENTO PER L'ESPLETAMENTO DEI PROGRAMMI

Quadro riassuntivo Vedere allegato A

Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

Nel quadro riassuntivo di cui il punto precedente le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte della regione, di altri enti del settore pubblico finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

In ordine alla congruità dei trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate, si precisa che essi risultano purtroppo ancora inadeguati rispetto alle effettive esigenze di spesa in particolare circa la mancanza del personale di vigilanza nonché tutte le spese per la pianificazione e il monitoraggio dello stato di conservazione dei beni ambientali.

Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate del titolo 2, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie.

Fanno parte di questo titolo tutte le entrate proprie derivanti:

- ❖ dalla vendita delle mezzene di cinghiale;
- ❖ dai diritti per rilascio del nulla osta;
- ❖ dalla vendita di prodotti promozionali, gadgets;
- ❖ dalla attività di repressione della irregolarità e degli illeciti;
- ❖ dai canoni di locazione dei locali di proprietà dell'Ente;
- ❖ dalla partecipazione a bandi regionali, ministeriali, comunitari e di organizzazioni private.

L'entrata indicata nella tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti si riferisce al rimborso del costo del personale della dipendente data in comando presso il Comune di Camerano.

Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono al finanziamento delle spese d'investimento ottenuti in risposta a progetti regionali aggiudicatisi da questa amministrazione.

Accensione di prestiti (Titolo 6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione

legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti.

Tali entrate risultano non movimentate in quanto l'Ente nel periodo 2016-2018, nonostante la difficile situazione economico finanziaria e di cassa non ha contratto e non prevede di contrarre mutui.

Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve termine costituita dalle anticipazioni richieste all'istituto tesoriere.

La previsione per il ricorso all'anticipazione di tesoreria viene iscritta per completezza del bilancio armonizzato, seppure questo Ente non è mai ricorso all'anticipazione stessa, nonostante le difficili situazioni di cassa sopraggiunte soprattutto nell'ultimo periodo 2014_2015.

PREVISIONE DI CASSA

Fondo di cassa inizio 2016	€ 82.464,55
Previsione di cassa Entrate dal Titolo I^ al Titolo IX^	€ 2.313.498,32
Totale Previsione di Cassa Entrate	€ 2.395.962,87
Totale Previsione di Cassa Spese	€ 2.363.700,16
Fondo di Cassa Finale Presunto	€ 32.262,71

Sezione Operativa (SeO) - PARTE SECONDA

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2016/2018.

Al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n. 1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale come approvato dalla delibera di Consiglio Direttivo n.80/2011, di cui si provvederà alla rielaborazione;
- il programma triennale dei Lavori pubblici – si precisa che tale programma sarà approvato non appena approvato il bilancio di previsione 2016_2018

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE		CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	SPESE		CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018			ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	82.464,55 82.464,55				Disavanzo di amministrazione	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00						
Fondo pluriennale vincolato	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>		306.700,94 306.700,94	0,00 0,00	0,00 0,00						
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Titolo 1 Spese correnti	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	1.399.653,90 1.399.653,90	966.318,06 966.318,06	685.568,00 685.568,00	685.568,00 685.568,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	1.291.652,17 1.291.652,17	650.761,00 650.761,00	586.898,00 586.898,00	586.898,00 586.898,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	130.362,16 130.362,16	72.907,89 72.907,89	98.670,00 98.670,00	98.670,00 98.670,00	Titolo 2 Spese in conto capitale	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	529.532,43 529.532,43	248.301,77 248.301,77	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	452.190,14 452.190,14	184.250,00 184.250,00	0,00 0,00	0,00 0,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	1.874.204,47 1.874.204,47	907.918,89 907.918,89	685.568,00 685.568,00	685.568,00 685.568,00	Totale spese finali.....	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	1.929.186,33 1.929.186,33	1.214.619,83 1.214.619,83	685.568,00 685.568,00	685.568,00 685.568,00
Titolo 6 Accensioni di prestiti	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Titolo 4 Rimborso di prestiti	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	414.293,85 414.293,85	406.500,00 406.500,00	406.500,00 406.500,00	406.500,00 406.500,00	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	409.513,83 409.513,83	406.500,00 406.500,00	406.500,00 406.500,00	406.500,00 406.500,00
Totale titoli	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	2.313.498,32 2.313.498,32	1.339.418,89 1.339.418,89	1.117.068,00 1.117.068,00	1.117.068,00 1.117.068,00	Totale titoli	<i>Iniziale</i> <i>Assestato</i>	2.363.700,16 2.363.700,16	1.646.119,83 1.646.119,83	1.117.068,00 1.117.068,00	1.117.068,00 1.117.068,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE		CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	SPESE		CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018			ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	ANNO DI RIFER. DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	<i>Iniziale</i>	2.395.962,87	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	<i>Iniziale</i>	2.363.700,16	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00
	<i>Assestato</i>	2.395.962,87	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00		<i>Assestato</i>	2.363.700,16	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00
Fondo di cassa finale presunto		<i>Iniziale</i>	32.262,71								
		<i>Assestato</i>	32.262,71								

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

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000 Totale TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.154.844,02 242.649,17 0,00	966.318,06 252.649,17 0,00 1.399.653,90	966.318,06 252.649,17 0,00 1.399.653,90	685.568,00 0,00 0,00	685.568,00 0,00 0,00	685.568,00 0,00 0,00	685.568,00 0,00 0,00
20000 Totale TITOLO 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	530.052,53 64.051,77 0,00	248.301,77 248.301,77 0,00 529.532,43	248.301,77 248.301,77 0,00 529.532,43	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
50000 Totale TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	25.000,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00 25.000,00	25.000,00 0,00 0,00 25.000,00	25.000,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00
70000 Totale TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	406.500,00 0,00 0,00	406.500,00 0,00 0,00 409.513,83	406.500,00 0,00 0,00 409.513,83	406.500,00 0,00 0,00	406.500,00 0,00 0,00	406.500,00 0,00 0,00	406.500,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLI		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.116.396,55 306.700,94 0,00	1.646.119,83 500.950,94 0,00 2.363.700,16	1.646.119,83 500.950,94 0,00 2.363.700,16	1.117.068,00 0,00 0,00	1.117.068,00 0,00 0,00	1.117.068,00 0,00 0,00	1.117.068,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.116.396,55 306.700,94 0,00	1.646.119,83 500.950,94 0,00 2.363.700,16	1.646.119,83 500.950,94 0,00 2.363.700,16	1.117.068,00 0,00 0,00	1.117.068,00 0,00 0,00	1.117.068,00 0,00 0,00	1.117.068,00 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	18.154,80	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	29.271,62	29.271,62				
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	2.243,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	2.243,01	2.243,01				
Totale Programma 8 :Statistica e sistemi informativi		previsione di competenza	20.397,81	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	31.514,63	31.514,63				
0110 Programma 10 : Risorse umane									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	34.638,62	34.461,32	34.461,32	33.961,32	33.961,32	33.961,32	33.961,32
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	34.470,82	34.470,82				
Totale Programma 10 :Risorse umane		previsione di competenza	34.638,62	34.461,32	34.461,32	33.961,32	33.961,32	33.961,32	33.961,32
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	34.470,82	34.470,82				
0111 Programma 11 : Altri servizi generali									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	241.625,72	134.834,02	134.834,02	59.500,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>		39.462,83	39.462,83	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	39.462,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	306.562,98	306.562,98				
Totale Programma 11 :Altri servizi generali		previsione di competenza	241.625,72	134.834,02	134.834,02	59.500,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>		39.462,83	39.462,83	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	39.462,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	306.562,98	306.562,98					
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	656.339,21	568.763,65	568.763,65	459.056,05	459.056,05	459.056,05	459.056,05	459.056,05
	<i>di cui già impegnato</i>		70.511,29	70.511,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	70.511,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	829.393,39	829.393,39					

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
MISSIONE 3 : Ordine pubblico e sicurezza									
0302 Programma 2 : Sistema integrato di sicurezza urbana									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00				
Totale Programma 2 :Sistema integrato di sicurezza urbana		previsione di competenza	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00				
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		previsione di competenza	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	
			INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018	
MISSIONE 5 : Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
0501 Programma 1 : Valorizzazione dei beni di interesse storico									
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	10.000,00	10.000,00				
Totale Programma 1 :Valorizzazione dei beni di interesse storico									
		previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	10.000,00	10.000,00				
0502 Programma 2 : Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	36.589,02	36.654,69	36.654,69	36.654,69	36.654,69	36.654,69	36.654,69
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	36.654,69	36.654,69				
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	17.422,86	13.185,40	13.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		13.185,40	13.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	17.422,80	17.422,80				
Totale Programma 2 :Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									
		previsione di competenza	54.011,88	49.840,09	49.840,09	36.654,69	36.654,69	36.654,69	36.654,69
		<i>di cui già impegnato</i>		13.185,40	13.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	54.077,49	54.077,49				
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
		previsione di competenza	64.011,88	59.840,09	59.840,09	36.654,69	36.654,69	36.654,69	36.654,69
		<i>di cui già impegnato</i>		23.185,40	23.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	23.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	64.077,49	64.077,49				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
MISSIONE 7 : Turismo								
0701 Programma 1 : Sviluppo e valorizzazione del turismo								
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	31.628,55	9.000,00	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	40.628,55	40.628,55				
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	925,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	925,24	925,24				
Totale Programma 1 :Sviluppo e valorizzazione del turismo	previsione di competenza	32.553,79	9.000,00	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	41.553,79	41.553,79				
Totale Missione 7 Turismo	previsione di competenza	32.553,79	9.000,00	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	41.553,79	41.553,79				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
				PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
MISSIONE 8 : Aspetto del territorio ed edilizia abitativa									
0801 Programma 1 : Urbanistica e assetto del territorio									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	36.144,34	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	35.972,78	35.972,78				
Totale Programma 1 :Urbanistica e assetto del territorio		previsione di competenza	36.144,34	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	35.972,78	35.972,78				
Totale Missione 8 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa		previsione di competenza	36.144,34	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	35.972,78	35.972,78				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
MISSIONE 9 : Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
0902 Programma 2 : Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	77.411,83	14.752,00	14.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	73.524,69	73.524,69					
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	100.351,69	57.127,10	57.127,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		57.127,10	57.127,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	877,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	131.364,51	131.364,51					
Totale Programma 2 :Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
	previsione di competenza	177.763,52	71.879,10	71.879,10	4.752,00	4.752,00	4.752,00	4.752,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		67.127,10	67.127,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	877,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	204.889,20	204.889,20					
0905 Programma 5 : Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione									
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	48.591,25	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	48.419,69	48.419,69					
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	376.316,90	155.931,70	155.931,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		155.931,70	155.931,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	27.931,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	342.384,05	342.384,05					
Totale Programma 5 :Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione									
	previsione di competenza	424.908,15	191.904,48	191.904,48	35.972,78	35.972,78	35.972,78	35.972,78	
	<i>di cui già impegnato</i>		155.931,70	155.931,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	27.931,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	390.803,74	390.803,74					

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	602.671,67	263.783,58	263.783,58	40.724,78	40.724,78	40.724,78	40.724,78
		<i>di cui già impegnato</i>		223.058,80	223.058,80	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	28.808,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	595.692,94	595.692,94				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
MISSIONE 12 : Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
1204 Programma 4 : Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale									
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00					
Totale Programma 4 :Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00					
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00					

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
MISSIONE 16 : Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
1601 Programma 1 : Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare								
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	56.833,06	25.161,18	25.161,18	23.545,36	23.545,36	23.545,36	23.545,36
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	81.994,24	81.994,24				
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	13.030,90	5.830,90	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>		5.830,90	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	15.430,90	15.430,90				
Totale Programma 1 :Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	previsione di competenza	69.863,96	30.992,08	30.992,08	23.545,36	23.545,36	23.545,36	23.545,36
	<i>di cui già impegnato</i>		5.830,90	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	97.425,14	97.425,14				
1602 Programma 2 : Caccia e pesca								
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	27.900,00	6.000,00	6.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	23.803,15	23.803,15				
Totale Programma 2 :Caccia e pesca	previsione di competenza	27.900,00	6.000,00	6.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	23.803,15	23.803,15				
Totale Missione Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 16	previsione di competenza	97.763,96	36.992,08	36.992,08	43.545,36	43.545,36	43.545,36	43.545,36
	<i>di cui già impegnato</i>		5.830,90	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.830,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	121.228,29	121.228,29				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	
			INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018	
MISSIONE 17 : Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
1701 Programma 1 : Fonti energetiche									
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	6.226,67	6.226,67	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		6.226,67	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	6.226,67	6.226,67					
Totale Programma 1 :Fonti energetiche	previsione di competenza	6.226,67	6.226,67	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		6.226,67	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	6.226,67	6.226,67					
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	6.226,67	6.226,67	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui già impegnato</i>		6.226,67	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	6.226,67	6.226,67					

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	
			INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018	
MISSIONE 20 : Fondi e accantonamenti									
2001 Programma 1 : Fondo di riserva									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	3.132,00	3.237,44	3.237,44	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	3.237,44	3.237,44				
Totale Programma 1 :Fondo di riserva		previsione di competenza	3.132,00	3.237,44	3.237,44	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	3.237,44	3.237,44				
2003 Programma 3 : Altri fondi									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	185.053,03	230.452,22	230.452,22	58.314,34	58.314,34	58.314,34	58.314,34
		<i>di cui già impegnato</i>		172.137,88	172.137,88	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	172.137,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	230.452,22	230.452,22				
Totale Programma 3 :Altri fondi		previsione di competenza	185.053,03	230.452,22	230.452,22	58.314,34	58.314,34	58.314,34	58.314,34
		<i>di cui già impegnato</i>		172.137,88	172.137,88	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	172.137,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	230.452,22	230.452,22				
Totale Missione 20 :Fondi e accantonamenti		previsione di competenza	188.185,03	233.689,66	233.689,66	61.614,34	61.614,34	61.614,34	61.614,34
		<i>di cui già impegnato</i>		172.137,88	172.137,88	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	172.137,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	233.689,66	233.689,66				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
MISSIONE 50 : Debito pubblico									
5001 Programma 1 : Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari									
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	0,00	351,32	351,32	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	351,32	351,32				
Totale Programma 1 :Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		previsione di competenza	0,00	351,32	351,32	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	351,32	351,32				
Totale Missione	Debito pubblico	previsione di competenza	0,00	351,32	351,32	0,00	0,00	0,00	0,00
50		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	351,32	351,32				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO							
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018	
MISSIONE 60 : Anticipazioni finanziarie									
6001 Programma 1 : Restituzione anticipazione di tesoreria									
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	25.000,00	25.000,00				
Totale Programma 1 :Restituzione anticipazione di tesoreria		previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	25.000,00	25.000,00				
Totale Missione Anticipazioni finanziarie		previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
60		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	25.000,00	25.000,00				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
MISSIONE 99 : Servizi per conto di terzi								
9901 Programma 1 : Servizi per conto terzi e Partite di giro								
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	409.513,83	409.513,83			
Totale Programma 1 :Servizi per conto terzi e Partite di giro		previsione di competenza	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	409.513,83	409.513,83			
Totale Missione	Servizi per conto di terzi	previsione di competenza	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00
99		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	409.513,83	409.513,83			

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** SPESE **

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
			PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
TOTALE MISSIONI	previsione di competenza	2.116.396,55	1.646.119,83	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00
	<i>di cui già impegnato</i>		500.950,94	500.950,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	306.700,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	2.363.700,16	2.363.700,16				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	2.116.396,55	1.646.119,83	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00
	<i>di cui già impegnato</i>		500.950,94	500.950,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	306.700,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	2.363.700,16	2.363.700,16				

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

TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	INIZIALI 2017	ANNO 2017	INIZIALI 2018	ANNO 2018
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	Previsione di competenza		329.203,74	242.649,17	242.649,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	Previsione di competenza		140.694,54	64.051,77	64.051,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	Previsione di competenza		55.992,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	Previsione di competenza		0,00	0,00					
Fondo di Cassa all' 1/01/2016	Previsione di cassa		0,00	82.464,55					

TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	INIZIALI 2017	ANNO 2017	INIZIALI 2018	ANNO 2018
10000									
Tot. TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20000									
Tot. TITOLO 2	Trasferimenti correnti	previsione di competenza previsione di cassa	673.370,56 0,00	650.761,00 1.291.652,17	650.761,00 1.291.652,17	586.898,00	586.898,00	586.898,00	586.898,00
30000									
Tot. TITOLO 3	Entrate extratributarie	previsione di competenza previsione di cassa	123.532,90 0,00	72.907,89 130.362,16	72.907,89 130.362,16	98.670,00	98.670,00	98.670,00	98.670,00
40000									
Tot. TITOLO 4	Entrate in conto capitale	previsione di competenza previsione di cassa	362.102,39 0,00	184.250,00 452.190,14	184.250,00 452.190,14	0,00	0,00	0,00	0,00
50000									
Tot. TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000									
Tot. TITOLO 6	Accensione Prestiti	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000									
Tot. TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza previsione di cassa	25.000,00 0,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	INIZIALI 2017	ANNO 2017	INIZIALI 2018	ANNO 2018
90000									
Tot. TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
		previsione di competenza	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00
		previsione di cassa	0,00	414.293,85	414.293,85				
TOTALE TITOLI									
		previsione di competenza	1.590.505,85	1.339.418,89	1.339.418,89	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00
		previsione di cassa	0,00	2.313.498,32	2.313.498,32				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE									
		previsione di competenza	2.116.396,55	1.646.119,83	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00
		previsione di cassa	0,00	2.395.962,87	2.313.498,32				

BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO ** ENTRATE **

al D.Lgs. 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	Previsione di competenza		329.203,74	242.649,17	242.649,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	Previsione di competenza		140.694,54	64.051,77	64.051,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	Previsione di competenza		55.992,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	Previsione di competenza		0,00	0,00					
Fondo di Cassa all' 1/01/2016	Previsione di cassa		0,00	82.464,55					

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
				PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
TITOLO 1 :				Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
10000	Tot. TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00			

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018
TITOLO 2 : Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	previsione di competenza	658.330,56	650.761,00	650.761,00	586.898,00	586.898,00	586.898,00	586.898,00
		previsione di cassa	0,00	1.276.612,17	1.276.612,17				
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	previsione di competenza	15.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	15.040,00	15.040,00				
20000	Tot. TITOLO 2 Trasferimenti correnti	previsione di competenza	673.370,56	650.761,00	650.761,00	586.898,00	586.898,00	586.898,00	586.898,00
		previsione di cassa	0,00	1.291.652,17	1.291.652,17				

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018
TITOLO 3 : Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	previsione di competenza	76.157,42	33.450,00	33.450,00	60.150,00	60.150,00	60.150,00	60.150,00
		previsione di cassa	0,00	77.170,34	77.170,34				
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	previsione di competenza	6.987,04	6.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		previsione di cassa	0,00	7.755,50	7.755,50				
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	previsione di competenza	10,00	11,00	11,00	20,00	20,00	20,00	20,00
		previsione di cassa	0,00	21,00	21,00				
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	previsione di competenza	40.378,44	33.446,89	33.446,89	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
		previsione di cassa	0,00	45.415,32	45.415,32				
30000	Tot. TITOLO 3 Entrate extratributarie	previsione di competenza	123.532,90	72.907,89	72.907,89	98.670,00	98.670,00	98.670,00	98.670,00
		previsione di cassa	0,00	130.362,16	130.362,16				

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
				PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
TITOLO 4 : Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	previsione di competenza	359.102,39	184.250,00	184.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	449.190,14	449.190,14				
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	previsione di competenza	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	3.000,00	3.000,00				
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
40000	Tot. TITOLO 4 Entrate in conto capitale	previsione di competenza	362.102,39	184.250,00	184.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	452.190,14	452.190,14				

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
				PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
TITOLO 5 : Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
50000									
Tot. TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
				PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
TITOLO 6 : Accensione Prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				
60000									
Tot. TITOLO 6	Accensione Prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00				

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO						
				PREVISIONI INIZIALI 2016	ASSESTATO ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	ASSESTATO ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	ASSESTATO ANNO 2018
TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		previsione di cassa	0,00	25.000,00	25.000,00				
70000									
Tot. TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		previsione di cassa	0,00	25.000,00	25.000,00				

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECED. QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO	PREVISIONI	ASSESTATO
				INIZIALI 2016	ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	ANNO 2018
TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	previsione di competenza	401.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00
		previsione di cassa	0,00	409.293,85	409.293,85				
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		previsione di cassa	0,00	5.000,00	5.000,00				
90000	Tot. TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00
		previsione di cassa	0,00	414.293,85	414.293,85				
TOTALE TITOLI									
		previsione di competenza	1.590.505,85	1.339.418,89	1.339.418,89	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00
		previsione di cassa	0,00	2.313.498,32	2.313.498,32				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE									
		previsione di competenza	2.116.396,55	1.646.119,83	1.646.119,83	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00	1.117.068,00
		previsione di cassa	0,00	2.395.962,87	2.313.498,32				

ENTE PARCO DEL CONERO
(sede in Comune Di Sirolo)
- cod. 42204 -

Il presente **verbale** viene letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
F.to Lanfranco GIACCHETTI

IL DIRETTORE
F.to Marco ZANNINI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

- la presente deliberazione:
 - è stata pubblicata, mediante pubblicazione all'albo pretorio, per quindici giorni consecutivi dal 26/07/2016.
 - è stata comunicata: Prefettura di Ancona
 - è stata trasmessa in data, Prot. n. alla Regione Marche – Comitato di Controllo
- è divenuta esecutiva:
 - perché dichiarata immediatamente eseguibile
 - decorsi 10 giorni dalla pubblicazione senza che siano pervenuti reclami
 - decorsi 20 giorni dal timbro di ricevuta apposto dal CO.RE.CO senza che siano intervenute interlocutorie e/o decisioni di annullamento
 - a seguito di comunicazione del Comitato regionale di Controllo di non aver riscontrato vizi di legittimità
nella seduta del n.
li,

Il Direttore
F.to Dott. Marco Zannini