

# proposta di legge n. 98

a iniziativa della Giunta regionale

*presentata in data 12 dicembre 2016*

---

ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

**RELAZIONE TECNICA  
(PREDISPOSTA AI SENSI DELL'ARTICOLO 17, COMMI 3, 5 E 8  
DELLA LEGGE 31 DICEMBRE 2009, N. 196 E S.M.I.)**

***La funzione dell'Assestamento di Bilancio***

L'Assestamento di Bilancio di previsione è disciplinato dall'articolo 50 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118: "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".

La predetta disposizione prevede che l'Assestamento delle previsioni di Bilancio venga approvato anche sulla scorta della consistenza dei residui attivi e passivi, del fondo pluriennale vincolato e del fondo crediti di dubbia esigibilità, accertati in sede di rendiconto dall'esercizio precedente, fermi restando i vincoli in materia di equilibri di bilancio.

In data 30/11/2016, peraltro, la Sezione regionale di controllo per le Marche della Corte dei Conti, con deliberazione n. 157/2016/PARI del 30/11/2016, ha espresso il giudizio di parificazione del Rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015 nelle sue componenti del Conto del bilancio e del Conto del patrimonio.

Come noto, il giudizio di parificazione del Rendiconto regionale, introdotto dal d.l. n. 174 del 10/10/2012, convertito nella legge n. 213 del 7/12/2012 e pronunciato per la prima volta sul Rendiconto 2012, consiste essenzialmente nel confronto, ai fini della valutazione di regolarità, tra il medesimo Rendiconto e i dati esposti nelle scritture contabili. La parificazione del Rendiconto, inoltre, poiché interviene anteriormente all'approvazione dello stesso documento da parte del Consiglio regionale, svolge un'importante funzione di supporto nelle valutazioni di tale organo.

Alla luce delle risultanze contabili, i residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritti nello stato di previsione delle entrate del bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 1.954.667.136,93, sono stati rideterminati in euro 2.494.982.201,33, mentre i residui passivi alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritti nello stato di previsione della spesa del bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 2.029.852.149,84, sono stati rideterminati in euro 2.086.849.805,12, in conformità ai corrispondenti dati definitivi risultanti dal Rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015.

In sede di rendiconto è stato determinato il saldo finanziario negativo dell'esercizio 2015 in euro 383.832.182,82, che corrisponde al disavanzo determinato dal debito autorizzato e non contratto. Detto saldo è determinato dalla differenza tra il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015 pari ad euro 675.131.091,65, le quote accantonate pari ad euro 250.071.701,05 e le quote vincolate pari ad euro 808.891.573,42 (allegato 5/2 alla d.g.r. 983/2016).

Sotto il profilo tecnico, l'assestamento rappresenta anche un momento di valutazione complessiva dell'andamento gestionale con riferimento alle risorse utilizzate e agli obiettivi prefissati.

Con l'assestamento vengono quindi operate le rettifiche e integrazioni alle previsioni, sia per la competenza che per la cassa, necessarie al fine di aderire alle esigenze emerse nel corso dell'esercizio.

All'Assestamento di Bilancio, infine, è allegata la Nota integrativa ai sensi dell'articolo 50, comma 3, del d.lgs. 118/2011.

### ***Il quadro della finanza regionale nel 2016: le manovre di finanza pubblica***

Il contesto economico finanziario di riferimento risulta ancora particolarmente difficile e complesso. Le manovre di finanza pubblica, a partire dal d.l. 78/2010, sono proseguite anche negli anni successivi, con l'ultima legge di stabilità per il 2016 (*legge 28 dicembre 2015, n. 208*).

La legge di stabilità 2016, in continuità con il passato, aggiunge a carico delle Regioni a Statuto Ordinario un contributo alla finanza pubblica pari a 3.980 milioni di euro per il 2017 che diventeranno addirittura di 5.480 milioni di euro per gli anni 2018 e 2019. Tali tagli si sommano a quelli derivanti dalle precedenti manovre pari a 4.202 milioni, al netto della riduzione del Fondo di Sviluppo e Coesione di 1,05 milioni (di cui 2.000 milioni coperti con la riduzione del Fondo Sanitario Nazionale).

La stessa legge di stabilità 2016 prevede un contributo per le regioni a statuto ordinario per la riduzione del debito pari a 1.900 milioni per il 2016, ripartito fra le stesse secondo allegato n. 7 della legge.

In sede di Conferenza Stato Regioni è stata raggiunta l'intesa n. 21 del 11 febbraio 2016 in merito all'attuazione delle disposizioni relative al contributo di finanza pubblica richiesto alle Regioni contenute nella legge di stabilità 2016.

Il raggiungimento dei predetti obiettivi di finanza pubblica per l'anno 2016, pari a complessivi 2.208,60 milioni di euro, in termini di saldo netto da finanziare e di indebitamento netto, viene effettuato attraverso:

- a) la riduzione del contributo di cui all'articolo 1, comma 683, della legge 208/2015 per 1.900 milioni di euro (per la Regione Marche 66,165 milioni di euro);
- b) la riduzione del contributo in conto interessi di cui all'articolo 1, comma 541, della legge 190/2014 per 100 milioni di euro (per la Regione Marche 3,482 milioni di euro);
- c) la riduzione delle risorse per gli interventi di edilizia sanitaria per 208,60 milioni di euro (per la Regione Marche 7,264 milioni di euro).

Le Regioni, al fine di garantire i necessari effetti anche sull'indebitamento netto a seguito della riduzione di cui sopra devono conseguire un risultato positivo del saldo di competenza sul pareggio di bilancio del 2016 (per la Regione Marche 66,165 milioni di euro).

A ciò vanno aggiunti 1,850 miliardi per il 2016, 1,022 miliardi per il 2017 e 660 milioni per il 2018 per effetto dell'applicazione della normativa del pareggio di bilancio.

Il riepilogo del recente concorso delle Regioni alle manovre di finanza pubblica, che si aggiunge alle precedenti manovre, viene elencato nella seguente tabella.

Dati in mln di €

	2015	2016	2017	2018
<b>MANOVRE STATALI</b>	<b>Totale RSO</b>	<b>Totale RSO</b>	<b>Totale RSO</b>	<b>Totale RSO</b>
D.L. 95/2012 (art.16 c. 2)	- 1.050,00			
D.L. 66/2014 (art. 46 c. 6)	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
Legge 190/2014 di stabilità 2015 (art. 1 c. 398)	- 3.452,00	- 3.452,00	- 3.452,00	- 3.452,00
Legge 208/2015 di stabilità 2016 (art. 1 c. 568 e c. 680)		- 2.097,00	- 3.980,00	- 5.480,00
Legge 208/2015 di stabilità 2016 (art. 1 c. 688)		- 6,60	- 9,80	- 12,10
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>- 5.252,00</b>	<b>- 6.305,60</b>	<b>- 8.191,80</b>	<b>- 9.694,10</b>
Copertura rideterminazione fondo sanitario nazionale	- 2.000,00	- 4.097,00	- 5.500,00	- 7.000,00
<b>Tagli non sanità</b>	<b>- 3.252,00</b>	<b>- 2.208,60</b>	<b>- 2.691,80</b>	<b>- 2.694,10</b>
<i>Effetti pareggio di bilancio</i>		- 1.850,00	- 1.022,00	- 660,00

### ***Il pareggio di bilancio***

Oltre al concorso delle regioni ai predetti obiettivi di finanza pubblica, le disposizioni recate dalla legge di stabilità per il 2016 (legge 28 dicembre 2015, n. 208), sulle amministrazioni territoriali concernono principalmente le nuove regole sul pareggio di bilancio.

In riferimento a tale aspetto, i commi da 707 a 712 e da 719 a 734, dell'articolo 1, della citata legge di stabilità, abrogano le norme relative alla disciplina del Patto di stabilità interno degli enti locali, nonché quelle relative al conseguimento del pareggio di bilancio da parte delle regioni così come disciplinato dalla [legge n. 190/2014](#), e introducono il principio del pareggio del bilancio per gli enti locali e le regioni, definendolo - sulla base di quanto prevede la legge "rinforzata" n. 243/2012, attuativa del principio costituzionale del pareggio di bilancio - come il saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Ciò si aggiunge al mantenimento degli equilibri di bilancio per ciascuno degli anni considerati nel bilancio pluriennale, dettato dall'articolo 40 del D.lgs. 118/2011.

Tale nuova regola contabile segna quindi il sostanziale superamento, sia per le regioni (per le quali peraltro la regola era già in parte stata introdotta con la legge di stabilità 2015) che per gli enti locali, del Patto di stabilità interno, che ha costituito finora la regola fiscale con cui è stato disciplinato il concorso degli enti territoriali agli obiettivi delle manovre finanziarie. Per quanto riguarda le regioni il criterio del pareggio è più stringente rispetto a quanto già introdotto per il 2015.

La regola, infine, è accompagnata dalla introduzione di un meccanismo di flessibilità regionale per la spesa per investimenti: esso prevede la concessione reciproca di spazi tra gli enti della stessa regione, con effetti compensativi sia all'interno della regione nel medesimo anno sia per il singolo ente su un arco triennale (c.d. patto di solidarietà fra enti territoriali).

Nello specifico, è stato stabilito che, a decorrere dal 2016 e fino all'attuazione della citata legge n. 243/2012, come modificata dalla legge n. 164/2016, le Regioni, dovranno conseguire, a consuntivo, in luogo dei precedenti quattro saldi (elevati a sei con la sanità) previsti dalla legge 190/2014, un solo saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali.

I maggiori risparmi, invece, che il comparto Regioni apporta al risanamento della finanza pubblica dovuti al passaggio dal Patto di stabilità come tetto di spesa all'applicazione della normativa del pareggio di bilancio (2,005 miliardi nel 2015) e stimati in 1.850 milioni per l'anno 2016, rimangono, a differenza dello scorso anno, acquisiti al bilancio dello Stato.

Uno degli aspetti di maggiore criticità consiste nel fatto che il pareggio di bilancio, così come previsto dalla legge 243/2012, è misurato dalle entrate e dalle spese dell'anno senza tenere in considerazione il risultato finale dell'anno precedente in termini di avanzo (vincolato) da destinare.

Al bilancio di previsione deve essere allegato un prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo non negativo ossia del pareggio di bilancio, (comma 712). Con riferimento all'esercizio 2016, si prevedeva che il prospetto dovesse essere allegato al bilancio di previsione già approvato mediante delibera di variazione del bilancio approvata dal Consiglio entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del decreto di cui all'articolo 11, comma 11, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

La Regione Marche, con deliberazione n. 26 del 21/6/2016 dell'Assemblea Legislativa, ha approvato detto "Prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica – Bilancio di previsione 2016 - ai sensi dell'articolo 1, commi 710 e 712 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016)", garantendo la permanenza del rispetto del saldo negli esercizi 2016-2018, rispettivamente, per euro 88.735.751,40, euro 123.586.615,92 ed euro 111.341.789,97.

Il successivo d.l. 24 giugno 2016, n. 113, recante misure finanziarie per gli enti territoriali, ha limitato l'obbligo di pareggio di bilancio per il 2016 per regioni, province autonome, città metropolitane e province alla sola sede del rendiconto.

Pertanto, sempre limitatamente al 2016, i medesimi enti non sono più tenuti ad allegare il suddetto prospetto - previsto dal comma 712 - contenente le previsioni triennali ai fini della verifica del rispetto del saldo di pareggio. Dispone inoltre che nel saldo di bilancio delle regioni non rilevano, ricorrendone alcuni presupposti, gli impegni del perimetro sanitario del bilancio, finanziati dagli utilizzi del risultato di amministrazione relativo alla gestione sanitaria formatosi nell'esercizio 2015.

Lo stesso d.l. 113/2016 introduce un comma aggiuntivo dopo il comma 710 dell'articolo 1 della legge n. 208 del 2015 (legge di stabilità per il 2016) disponendo che, a partire dall'anno 2017, alle regioni che hanno rispettato il vincolo del pareggio di bilancio (inteso come saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali) e che, al contempo, registrano un saldo finale di cassa non negativo, siano assegnate le risorse rivenienti dalle sanzioni versate al bilancio dello Stato dalle regioni che non si sono attenute agli obblighi di equilibrio di bilancio dettati al medesimo articolo 1, comma 710. Anche per il 2016 è previsto un analogo meccanismo di premialità finanziaria in favore delle regioni che hanno registrato il pareggio di bilancio nel 2015.

Ai fini della verifica del rispetto dell'obiettivo di saldo, ciascun ente è tenuto a inviare al Ministero dell'Economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, una certificazione dei risultati conseguiti, firmata digitalmente, dal rappresentante legale, dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione economico-finanziaria.

La mancata trasmissione della certificazione entro il termine perentorio del 31 marzo costituisce inadempimento all'obbligo del pareggio di bilancio. In caso di mancato conseguimento del pareggio di bilancio (comma 723), nell'anno successivo a quello dell'inadempienza la Regione:

- è tenuta a versare all'entrata del bilancio dello Stato, entro sessanta giorni dal termine stabilito per la trasmissione della certificazione relativa al rispetto del pareggio di bilancio, l'importo corrispondente allo scostamento registrato;
- non può impegnare spese correnti, al netto delle spese per la sanità, in misura superiore all'importo dei corrispondenti impegni effettuati nell'anno precedente a quello di riferimento;
- non può ricorrere all'indebitamento per gli investimenti;
- non può procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo;
- è tenuta a rideterminare le indennità di funzione ed i gettoni di presenza del presidente e dei componenti della giunta in carica nell'esercizio in cui è avvenuta la violazione, con una riduzione del 30 per cento rispetto all'ammontare risultante alla data del 30 giugno 2014.

Come accennato, inoltre, i successivi commi da 728 a 732 introducono misure di flessibilità della regola del pareggio di bilancio in ambito regionale (c.d. patto di solidarietà fra enti territoriali).

Il comma 728 consente alle regioni di poter autorizzare gli enti locali del proprio territorio a peggiorare il saldo per consentire esclusivamente un aumento degli impegni di spesa in conto capitale, purché sia garantito l'obiettivo complessivo a livello regionale mediante un contestuale miglioramento, di pari importo, del medesimo saldo dei restanti enti locali della regione e della regione stessa.

Nel corso dell'esame in sede referente, è stato aggiunto il comma 729, il quale, nell'ambito della disciplina della flessibilità della regola del pareggio di bilancio in ambito regionale, specifica che gli spazi finanziari ceduti dalla Regione agli enti locali del proprio territorio sono assegnati tenendo conto prioritariamente delle richieste avanzate dai comuni con popolazione inferiore a 1.000 abitanti e dai comuni istituiti per fusione a partire dall'anno 2011.

Agli enti locali che cedono spazi finanziari (comma 731) è riconosciuta, nel biennio successivo, una modifica migliorativa del saldo commisurata al valore degli spazi finanziari ceduti, fermo restando l'obiettivo complessivo a livello regionale. Agli enti locali che acquisiscono spazi finanziari, nel biennio successivo, sono attribuiti saldi obiettivo peggiorati per un importo complessivamente pari agli spazi finanziari acquisiti. La somma dei maggiori spazi finanziari concessi e attribuiti deve risultare, per ogni anno di riferimento, pari a zero.

La Giunta Regionale con deliberazione n. 1139 del 30/9/2016 ha dato attuazione al Patto orizzontale regionale per l'anno 2016 ai sensi delle disposizioni di cui all'articolo 1, commi 728 e seguenti, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, stabilendo i criteri di virtuosità e le modalità operative, con la disponibilità della cessione di spazi finanziari da parte degli enti locali per complessivi 3,53 milioni di euro.

### ***La manovra di Assestamento al Bilancio regionale per l'esercizio 2016/2018***

Come accennato, il contesto sempre più difficile per la finanza regionale, caratterizzato dai tagli statali che continuano a gravare principalmente sulle Regioni e dai vincoli posti dal pareggio di bilancio, non consente di avere significativi margini di manovra con l'assestamento del bilancio.

La manovra di assestamento per l'esercizio 2016-2018 è improntata, quindi, alla continuazione di un'azione di contenimento e rigore, al mantenimento di un profilo prudenziale sul versante delle entrate regionali, nonché al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

La Regione, peraltro, dopo la rigorosa impostazione tenuta nella predisposizione del bilancio iniziale di previsione per il 2016-2018, ha anticipato con la legge n. 13/2016 di variazione generale al bilancio di previsione 2016-2018 alcune misure che negli anni scorsi venivano adottate con l'Assestamento di bilancio.

Una variazione, inoltre, fortemente condizionata nei tempi di presentazione e anche nell'impostazione generale dall'avvenuto trasferimento in capo alla Regione delle funzioni non fondamentali delle Province, in attuazione della legge 56/2014 e l.r. 13/2015, che ha reso necessario riallocare risorse per complessivi 35 milioni di euro finalizzati a garantire sia la continuità delle funzioni trasferite sia il mantenimento degli equilibri di bilancio coerentemente a quanto delineato ed imposto dalle vigenti disposizioni di legge.

Seppur in tale contesto, con il presente disegno di legge, per effetto di rimodulazioni e riduzioni di spese, è stato comunque possibile creare ulteriori margini di manovra, seppur limitati, che consentono di finanziare una serie di interventi aventi il carattere dell'urgenza e della priorità.

### ***Le entrate tributarie regionali***

Le previsioni delle entrate tributarie di cui al Titolo I del bilancio regionale per gli anni 2016-2018 sono state rivisitate in coerenza con le disposizioni dettate dal d.lgs. n. 118/2011, rispetto alle previsioni iniziali e successive variazioni, sulla base dei risultati del Rendiconto generale dell'esercizio 2015, dei dati aggiornati e dell'andamento del gettito per ciascun tributo nonché del recente quadro normativo-finanziario di riferimento, tenuto conto infine degli effetti finanziari derivanti dalla sospensione dei versamenti tributari a seguito del sisma che a partire dal 24 agosto 2016 ha colpito diversi Comuni del territorio regionale.

Le variazioni apportate per l'esercizio 2016 ai tributi regionali ammontano complessivamente a 8,53 milioni di euro. Nella tabella che segue vengono riportate per l'anno 2016 le previsioni di competenza iniziali con successive variazioni, le previsioni di competenza assestate e le variazioni delle entrate tributarie del Titolo I del bilancio.

Tabella - Entrate tributarie di cui al Titolo I del bilancio della Regione Previsioni iniziali/asstate/variazioni 2016			
Tributi regionali	Previsione iniziale e succ. variazioni 2016	Previsioni asstate 2016	Variazioni
ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF GETTITO DERIVANTE DA RISCOSSIONE COATTIVA A MEZZO RUOLO (Art. 50 D.lgs. n. 446/1997 D.P.R. n. 602/1973)	583.121,00	479.234,00	-103.887,00
IMPOSTA REGIONALE SULLA BENZINA PER AUTOTRAZIONE (ART.6 L.N. 158/90 - ART. 17 D.LGS. 398/90 - ART. 27 L.R. 19/07)	3.983.230,00	4.254.248,00	271.018,00
IMPOSTA REGIONALE SULLE CONCESSIONI STATALI PER L'OCCUPAZIONE E L'USO DEI BENI DEL DEMANIO E DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE DELLO STATO SITI NEL TERRITORIO DELLA REGIONE (ART.2 L.N. 281/70 - L.R. 3/71 - ART.8 D.GLS. 68/2011 - ART. 5 L.R. 45/2012)	10.000,00	16.201,00	6.201,00
TASSE SULLE CONCESSIONI REGIONALI IN MATERIA DI PESCA NELLE ACQUE INTERNE (ART.3 L.N. 281/70 D.LGS. N. 230/91 - L.R. N. 18/95 - L.R. N. 47/98 - ART 22 L.R. N. 11/03 - ART. 8 D.LGS 68/2011 - ARTT. 5 E 8 L.R. 45/2012)	188.519,00	183.469,00	-5.050,00
TASSA AUTOMOBILISTICA REGIONALE - INTROITI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E DI ACCERTAMENTO (L.N. 281/70 - L.N. 53/53 - ART. 17 L.N. 449/97)	15.000.000,00	19.000.000,00	4.000.000,00
TASSA AUTOMOBILISTICA REGIONALE (ART.5 L.N. 281/70 - L.N. 53/53 - ART. 4 COMMA 1 LETTERA C L.N. 421/92 - ARTT. 23, 24 D.LGS. N. 504/92 - ART. 17 L.N. 449/97 - ART. 1 L.R. N. 35/2001 - ART.1 COMMA 321 L.N. 296/2006 - ART. 9 L.R. 45/2012)	152.729.000,00	151.400.437,00	1.328.563,00
TASSE SULLE CONCESSIONI REGIONALI PER L'ABILITAZIONE ALLA RICERCA E ALLA RACCOLTA DEI TARTUFI (ART. 13 - L.R. 5/2013) - **CFR 31001158 - CNI/2014	370.000,00	364.942,00	-5.058,00
ADDIZIONALE AL TRIBUTO DI CONFERIMENTO DEI RIFIUTI IN DISCARICA DEI RIFIUTI SOLIDI (ART. 2 BIS L.R. 15/97 - ART. 205 D.LGS 152/2006)	600.776,00	210.652,00	-390.124,00
TRIBUTO SPECIALE PER IL DEPOSITO IN DISCARICA DEI RIFIUTI SOLIDI (ART.3 COMMI 24-40 L.N. 549/95 - L.R. N. 15/97)	4.911.887,00	5.034.073,00	122.186,00
PARTECIPAZIONE REGIONALE AL GETTITO DELLE ALIQUOTE SULLE CONCESSIONI PER LA COLTIVAZIONE DEGLI IDROCARBURI (ART. 20, D.LGS 25.11.96, N. 625)	64.763,23	97.728,25	32.965,02
TARIFFA FITOSANITARIA (D.LGS. 214/05 - ART. 25 L.R. N. 18/09) - CNI/07	60.000,00	64.629,60	4.629,60
GETTITO DERIVANTE DALL'IRAP - QUOTA SOSTITUTIVA DELL'EX FONDO PEREQUATIVO ED ONERI DI GESTIONE (ART.3 C.2 L. 28/12/1995 N. 549 - ART.13 D.LGS. 18/2/2000 N.56)	56.846.601,00	56.824.897,33	-21.703,67
IMPOSTA REGIONALE SULLE CONCESSIONI STATALI SUI BENI DEL DEMANIO MARITTIMO (ART.2 L.N. 281/70 - L.R. 3/71 - ART.8 D.GLS. 68/2011 - ART. 5 L.R. 45/2012) - A SEGUITO DI ATTIVITA' DI CONTROLLO	0,00	2.381,46	2.381,46
TASSA AUTOMOBILISTICA REGIONALE - GETTITO DERIVANTE DA RISCOSSIONE COATTIVA A MEZZO RUOLO (L.N. 281/70 - L.N. 53/53 - D.P.R. 602/1973 - L.R. 15/1995 - ART. 17 L.N. 449/97)	16.000.000,00	18.954.798,49	2.954.798,49
IMPOSTA REGIONALE SULLE CONCESSIONI STATALI SUI BENI DEL DEMANIO MARITTIMO - GETTITO DERIVANTE DA RISCOSSIONE COATTIVA A MEZZO RUOLO (ART.2 L.281/70- L.R. 3/71- DPR 602/73-L.R. 15/95-ART.8 D.LGS.68/11 -ART.5 L.R. 45/12)	0,00	30.022,40	30.022,40
TARIFFA FITOSANITARIA - GETTITO DERIVANTE DALL'ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO (D.LGS. 214/05 - ART. 25 L.R. N. 18/09)	0,00	16.362,00	16.362,00

TARIFFA FITOSANITARIA - GETTITO DERIVANTE DA RISCOSSIONE COATTIVA A MEZZO RUOLO ( (D.LGS. 214/05 - ART. 25 L.R. N. 18/09- D.P.R. 602/1973 - L.R. 15/1995 )	0,00	3.925,00	3.925,00
ADDITIONALE REGIONALE DELL'ACCISA SUL GAS NATURALE PER USO COMBUSTIBILE E DELL'IMPOSTA REGIONALE SOSTITUTIVA PER LE UTENZE ESENTI (CAPO II° D.LGS.398/90 - ART.10 D.L.8/93 - ART.1 COMMA 153 L.N. 662/96 - ART.2 L.R.20/06 - D.LGS.26/07 - ART.26 L.R.19/07)	11.000.000,00	12.370.394,00	1.370.394,00
COMPARTICIPAZIONE ACCISE BENZINA E GASOLIO DESTINATE AD ALIMNETARE IL FONDO NAZIONALE TRASPORTI DI CUI ALL'ART. 16 BIS DEL D.L.. 95/2012	102.056.622,8 6	103.635.764,53	1.579.141,67
<b>TOTALI RISORSE TRIBUTARIE COMPLESSIVE</b>	<b>364.404.520,0 9</b>	<b>372.944.159,06</b>	<b>8.539.638,97</b>

Per gli anni 2017 e 2018 le variazioni ammontano rispettivamente a 74,88 milioni di euro ed a 105,66 milioni di euro, in particolare per effetto della rideterminazione delle risorse destinate al finanziamento della sanità.

Tra di esse le principali diminuzioni per il 2016 riguardano:

- la tassa automobilistica regionale (-1,32 milioni di euro), in particolare per effetto della sospensione dei versamenti tributari da parte dei contribuenti residenti nei Comuni colpiti dal sisma del 24 agosto 2016;
- l'addizionale al tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi (-0,39 milioni di euro), in base all'andamento del gettito previsto in riduzione.

A fronte delle predette entrate tributarie in calo per il 2016, sono riviste in sensibile aumento il gettito della tassa automobilistica regionale (+4,00 milioni di euro) derivante dall'attività di controllo e di accertamento a fronte dell'andamento positivo degli incassi da recupero fiscale, nonché quello relativo alla riscossione coattiva del tributo (+2,95 milioni di euro) a seguito della rideterminazione dei ruoli emessi nel 2016, il gettito dell'addizionale regionale dell'accisa sul gas naturale (ex Arisgam) (+1,37 milioni di euro) per effetto dell'andamento lievemente favorevole degli incassi nel periodo considerato del 2016 rispetto allo stesso periodo del 2015 e, infine, le risorse derivanti dalle accise sulla benzina e sul gasolio destinate ad alimentare il fondo TPL (+1,57 milioni di euro), determinate in base all'Intesa raggiunta in sede di Conferenza Unificata n. 130 del 20 ottobre 2016.

La successiva tabella riporta le entrate tributarie assestate del Titolo I del bilancio per gli anni 2016-2018.

**Entrate tributarie - Previsioni di competenza assestate**

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>Tributi</b>	<b>3.237.514.564,06</b>	<b>3.278.019.940,53</b>	<b>3.311.603.132,82</b>
<b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>	<b>376.652.012,28</b>	<b>372.515.712,81</b>	<b>376.446.432,33</b>
Addizionale regionale IRPEF non sanità	31.722.234,00	32.774.234,00	32.774.234,00
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità	123.513.387,33	125.618.387,33	130.118.387,33
Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	4.254.248,00	4.462.397,48	4.106.138,00
Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo	742.403,86	740.022,40	740.022,40
Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile	16.201,00	16.201,00	16.201,00
Tassa regionale per il diritto allo studio universitario	6.553.960,00	6.553.960,00	6.553.960,00
Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca	2.283.469,00	2.283.469,00	2.283.469,00
Tasse sulle concessioni regionali	364.942,00	364.942,00	364.942,00
Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	189.355.235,49	183.400.437,00	182.400.437,00

Tassa di abilitazione all'esercizio professionale	145.896,00	145.896,00	145.896,00
Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	5.244.725,00	4.070.850,00	3.857.829,00
Addizionale regionale sul gas naturale	12.370.394,00	12.000.000,00	13.000.000,00
Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	84.916,60	84.916,60	84.916,60
<b>Tributi destinati al finanziamento della sanità</b>	<b>2.746.751.634,00</b>	<b>2.789.652.740,00</b>	<b>2.815.552.740,00</b>
Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	484.719.891,00	493.929.569,00	508.747.456,00
Compartecipazione IVA - Sanità	2.029.817.743,00	2.059.097.105,00	2.063.080.436,00
Addizionale IRPEF - Sanità	232.214.000,00	236.626.066,00	243.724.848,00
<b>Compartecipazioni di tributi</b>	<b>114.110.917,78</b>	<b>115.851.487,72</b>	<b>119.603.960,49</b>
Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità	10.377.425,00	10.377.425,00	10.377.425,00
Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del D.L. 95/2012	103.635.764,53	105.376.334,47	109.128.807,24
Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria	97.728,25	97.728,25	97.728,25

## CONTENUTI DELL'ARTICOLATO DI LEGGE

### CAPO I

**Gli articoli 1, 2, 3 e 4** recepiscono le risultanze - relativamente ai residui, alla giacenza di cassa e al saldo finanziario - del Rendiconto 2015, ponendole a confronto con i dati del Bilancio iniziale.

**L'articolo 5** adegua alle risultanze del conto consuntivo dell'anno 2015 le autorizzazioni alla contrazione dei mutui.

**L'articolo 6** adegua alle risultanze del conto consuntivo dell'anno 2015 il disavanzo determinato dal debito autorizzato e non contratto.

### CAPO II

**L'articolo 7** propone la modifica dei commi 4 e 5 dell'articolo 14 della l.r. 2 aprile 2012, n. 5 (Disposizioni regionali in materia di sport e tempo libero) che disciplina la concessione di contributi per l'adeguamento e la realizzazione di impianti e attrezzature sportive, nonché di aree e di spazi destinati allo sport e all'attività motorio-ricreativa. Tali contributi, a favore di Comuni, società, associazioni sportive, altri soggetti pubblici e privati senza fine di lucro, possono essere concessi sia in conto capitale sia in conto interessi (articolo 14, comma 2).

Il comma 4 del medesimo articolo 14 prevede poi che la Regione possa stipulare convenzioni con l'Istituto per il credito sportivo (ICS) e con altri istituti di credito per la concessione dei contributi nella forma di mutui a tasso agevolato. Non viene invece contemplata la possibilità di stipulare convenzioni anche per la concessione di contributi in conto capitale. Considerato che la norma in esame prevede entrambe le forme di concessione dei contributi (in conto capitale e in conto interessi) e che risponde a esigenze di efficienza ed efficacia affidarne l'attuazione, mediante convenzione, all'ICS o ad altri istituti di credito, è necessario modificare il comma 4, prevedendo che la Regione possa stipulare convenzioni con l'ICS e con altri istituti di credito per la concessione dei contributi di cui al comma 2.

Occorre modificare anche il comma 5, che fissa la misura massima del concorso finanziario della Regione sia in caso di contributi in conto capitale che in conto interessi, al fine di consentire il finanziamento in conto interessi degli interventi per la parte non finanziata in conto capitale, sempre con riferimento alla misura stabilita dal programma annuale degli interventi di promozione sportiva previsto dall'articolo 7.

#### Effetti finanziari

La modifica all'articolo non comporta oneri aggiuntivi a carico del Bilancio.

#### Scheda finanziaria:

Comma	Oneri	Copertura (aumento entrata/riduzione spesa già autorizzata/stanziamento già iscritto )
1	Non comporta oneri aggiuntivi	Capitolo 2060120010

**L'articolo 8** dispone sui criteri per la quantificazione del contributo di parte corrente destinato ai parchi ed alle riserve naturali regionali. In particolare la norma proposta ha i seguenti due obiettivi:

- Ampliare le tipologie di spesa che concorrono a determinare la quota incompressibile (o quota fissa) del contributo di parte corrente destinato ai parchi ed alle riserve naturali regionali, secondo il criterio contenuto nel PQuAP 2016-2020 (DACR 29/2016). Alle tipologie già previste (personale dipendente a tempo determinato e indeterminato, personale assunto con convenzioni ai sensi dell'articolo 14 CCNL) si aggiunge quella relativa alle spese per il personale dei parchi regionali in situazione di criticità assunto tramite forme di collaborazione con gli enti locali;
- Stabilire un tetto massimo delle spese di personale prendendo a riferimento quelle del 2014.

#### Effetti finanziari

La modifica all'articolo non comporta oneri aggiuntivi a carico del Bilancio.

**L'articolo 9** mira a garantire una più efficace tutela sia delle persone non autosufficienti che delle loro famiglie proponendo l'istituzione del Fondo regionale straordinario per le non autosufficienze. Nello specifico, le risorse del Fondo dovranno essere utilizzate:

- in quanto ad euro 2.214.000,00 per garantire la continuità degli interventi a favore di anziani non autosufficienti quali l'assegno di cura e il Servizio di assistenza domiciliare (SAD);
- in quanto ad euro 1.536.000,00 per garantire la continuità dell'assistenza domiciliare a soggetti disabili gravissimi, così come valutati ai sensi dell'articolo 3, commi 2 e 3, del decreto del Ministero del lavoro e delle politiche sociali del 26 settembre 2016.

Il criterio di riparto del Fondo è già oggetto della deliberazione della Giunta regionale n. 1498/2016 del 28/11/2016, presentata alla competente commissione consiliare e al CAL per acquisire il relativo parere.

Il Fondo straordinario integra le risorse nazionali di settore (FNA 2016), consentendo di garantire la prosecuzione dell'offerta di servizi al pari degli anni precedenti. In considerazione delle previsioni sulla legge di stabilità dello Stato viene quantificata analoga somma anche per l'anno 2017.

#### Effetti finanziari

La norma trova copertura con le risorse regionali iscritte a carico della Missione 12 programmi 2 e 3 per complessivi 3.750.000,00 sia nell'anno 2016 che nel 2017.

#### Scheda finanziaria:

<b>Comma</b>	<b>Oneri</b>	<b>Copertura</b> (aumento entrata/riduzione spesa già autorizzata/stanziamento già iscritto )
1	7.500.000,00	2120310011 2120310012 2120310013 2120210042 2120210043 2120210044

**L'articolo 10** disciplina il Progetto Umanitario "Ematologia" iniziato nel 2005, che ha offerto una possibilità di cura a numerosi pazienti affetti da vari tipi di patologie ematologiche, neoplastiche e genetiche, provenienti da Palestina e Marocco.

Il progetto ha visto in questi anni il coinvolgimento di:

- a) Regione Marche, che svolge una funzione di indirizzo strategico, di finanziamento e di controllo dell'attività svolta, in modo da fare sì che gli interventi formativi effettuati determinino un ritorno applicativo nei Paesi interessati degli interventi curativi appresi presso il reparto di Ematologia di Pesaro;
- b) Azienda Ospedaliera Marche Nord, che dirige e coordina il Progetto, garantendo a "Ematologia" le risorse in termini di personale medico, infermieristico e amministrativo necessarie per portare a termine in maniera adeguata l'iniziativa, mantenendo inoltre, in coordinazione con Regione Marche ed Ematologia, i necessari contatti con le istituzioni estere da cui provengono discenti e pazienti;
- c) Comune di Pesaro, che coordina gli interventi relativi all'accoglienza delle famiglie dei pazienti provenienti dai Centri Esteri;
- d) AIL Pesaro Onlus e altre associazioni di volontariato, che danno un determinante contributo per alloggiare le famiglie e per assisterle nelle loro necessità.

Il reparto di Ematologia ha dato attuazione al Progetto, garantendo sia l'insegnamento teorico e pratico ai discenti che la terapia dei pazienti provenienti dai Paesi interessati.

L'attività sta proseguendo in una fattiva collaborazione con varie istituzioni di Marocco e Palestina.

Fermo restando l'impegno di Marche Nord di garantire le cure necessarie nell'ambito del proprio budget, il Comune di Pesaro, avvalendosi dell'AIL e delle associazioni di volontariato disponibili, dovrà garantire, come da accordi già presi e che dovranno diventare oggetto di un protocollo di collaborazione, l'attività organizzativa e di coordinamento tra i vari referenti dell'accordo, le convocazioni del comitato di accoglienza, il rapporto con Caritas e AIL, l'assistenza alle famiglie, la definizione dei tempi di permanenza assieme al reparto di Ematologia, in modo da non creare situazioni di assistenza prolungata, oltre a mettere a disposizione personale specifico per il progetto. Con l'articolo proposto la Regione contribuisce al sostenimento degli oneri suddetti in base a quanto concordato.

#### Effetti finanziari

La norma trova copertura con le risorse regionali iscritte nell'annualità 2017 a carico della Missione 12 Programma 4 per euro 80.000,00.

#### Scheda finanziaria:

<b>Comma</b>	<b>Oneri</b>	<b>Copertura</b> (aumento entrata/riduzione spesa già autorizzata/stanziamento già iscritto )
1	80.000,00	2120410057

**L'articolo 11** Modifica l'articolo 9 della l.r. 13/2016, registra lo slittamento al 2017 di una quota dell'avanzo vincolato connesso al riordino delle Province e rimodula le risorse finanziarie connesse alle funzioni trasferite dalle Province con le relative spese in relazione all'avvio dell'esercizio delle funzioni da parte della regione.

#### Effetti finanziari

La norma non produce oneri aggiuntivi a carico del Bilancio regionale.

**L'articolo 12** detta disposizioni in merito alla riduzione del debito pregresso (autorizzato e non contratto) già avviata con la l.r. 33/2014.

Effetti finanziari

La norma istituisce un accantonamento nell'annualità 2016 pari ad euro 7.500.000,00.

Scheda finanziaria:

<b>Comma</b>	<b>Oneri</b>	<b>Copertura</b> (aumento entrata/riduzione spesa già autorizzata/stanziamento già iscritto )
1	7.500.000,00	Riduzione contestuale di stanziamenti già iscritti a carico del capitolo 2200310005

**L'articolo 13** La disposizione al comma 1 abroga il comma 2 dell'articolo 29 della l.r. 11 dicembre 2001, n. 31 per allineare la disposizione contabile regionale all'ordinamento vigente.

Effetti finanziari

Il comma 1 non produce oneri aggiuntivi a carico del Bilancio regionale.

### CAPO III

**L'articolo 14** approva le variazioni allo stato di previsione della entrata e della spesa 2016-2018, di cui ai

seguenti prospetti allegati alla proposta di legge:

- "Prospetto delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli e tipologie per il triennio 2016-2018";
- "Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018".

**L'articolo 15** modifica le tabelle allegate alla l.r. 30/2015, di cui alle tabelle allegate alla proposta di legge:

- a. tabella 1** "Rifinanziamenti";
- b. tabella 3** "Cofinanziamenti regionali a programmi statali";
- c. tabella 4** "Cofinanziamenti regionali a programmi comunitari";
- d. tabella 5** "Autorizzazioni di spesa".
- e. tabella 6** "Finanziamento per gli anni 2016-2018 delle leggi regionali continuative e ricorrenti".

**L'articolo 16** indica gli allegati alla proposta di legge:

- a. l'elenco delle variazioni dei residui attivi per titoli e tipologie e dei residui passivi per missioni e programmi (allegato 1);
- b. il prospetto delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli e tipologie per il triennio 2016-2018 (allegato 2);
- c. il riepilogo generale delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli per il triennio 2016-2018 (allegato 3);

- d. il prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018 (allegato 4);
- e. il riepilogo generale delle variazioni di Bilancio per missioni per il triennio 2016-2018 (allegato 5);
- f. il quadro generale riassuntivo (allegato 6);
- g. l'aggiornamento del prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio (allegato 7);
- h. l'aggiornamento del prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità (allegato 8);
- i. l'aggiornamento del prospetto concernente i limiti di indebitamento (allegato 9);
- j. le spese del personale disaggregate per missioni e programmi (allegato 10);
- k. l'aggiornamento della tabella dimostrativa del disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (allegato 11);
- l. la nota integrativa, predisposta ai sensi dell'articolo 50 del d.lgs. 118/2011 (allegato 12);
- m. lo stato di previsione delle entrate 2016-2018 per titoli e tipologie e stato di previsione delle spese 2016-2018 per missioni e programmi, assestati (allegato 13).

**INDICE****CAPO I Assestamento del bilancio di previsione 2016/2018**

- Art. 1 (Residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2015 risultanti dal Rendiconto generale)
- Art. 2 (Residui passivi alla chiusura dell'esercizio 2015 risultanti dal Rendiconto generale)
- Art. 3 (Giacenza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015)
- Art. 4 (Saldo finanziario alla chiusura dell'esercizio 2015)
- Art. 5 (Disavanzo determinato dal debito autorizzato e non contratto)
- Art. 6 (Adeguamento delle autorizzazioni alla contrazione di mutui alle risultanze del conto consuntivo dell'anno 2015)

**CAPO II Disposizione in materia di entrate e di spese. Modificazioni di disposizioni legislative**

- Art. 7 (Modifica dell'articolo 14, commi 4 e 5, della l.r. 5/2012)
- Art. 8 (Criteri per la ripartizione delle risorse a favore delle aree protette)
- Art. 9 (Fondo regionale straordinario per le non autosufficienze)
- Art. 10 (Contributo regionale straordinario al Comune di Pesaro per l'assistenza dei bambini stranieri con patologie ematologiche)
- Art. 11 (Modifica dell'articolo 9 della l.r. 13/2016)
- Art. 12 (Disposizioni per la riduzione del debito pregresso)
- Art. 13 (Abrogazioni)

**CAPO III Variazione al bilancio di previsione per il triennio 2016/2018. Disposizioni finanziarie**

- Art. 14 (Variazioni allo stato di previsione della entrata e della spesa 2016/2018)
- Art. 15 (Modifica alle tabelle allegate alla l.r. 30/2015)
- Art. 16 (Allegati)
- Art. 17 (Dichiarazione d'urgenza)

**CAPO I****Assestamento del bilancio di previsione  
2016/2018****Art. 1**

*(Residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2015  
risultanti dal Rendiconto generale)*

1. I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritti nello stato di previsione delle entrate del Bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 1.954.667.136,93, sono stati rideterminati in euro 2.494.982.201,33 in conformità ai corrispondenti dati definitivi risultanti dal rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015.

**Art. 2**

*(Residui passivi alla chiusura dell'esercizio 2015  
risultanti dal Rendiconto generale)*

1. I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritti nello stato di previsione della spesa del Bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 2.029.852.149,84, sono stati rideterminati in euro 2.086.849.805,12 in conformità ai corrispondenti dati definitivi risultanti dal rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015.

**Art. 3**

*(Giacenza di cassa alla chiusura  
dell'esercizio 2015)*

1. L'ammontare della giacenza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritta nello stato di previsione delle entrate del Bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 355.558.810,37, si determina, per effetto delle risultanze del Rendiconto dell'anno 2015, nell'importo di euro 345.964.091,72 presso il tesoriere della Regione.

**Art. 4**

*(Saldo finanziario alla chiusura  
dell'esercizio 2015)*

1. Il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015, ai sensi dell'articolo 11, comma 1, della legge di approvazione del rendiconto generale della gestione 2015, è quantificato in euro 675.131.091,65. L'ammontare relativo alle quote vincolate e accantonate applicate alla competenza 2016 è pari a euro 1.058.963.274,47. Per effetto degli accantonamenti e dei vincoli il disavanzo di amministrazione dell'esercizio 2015 è determinato in euro 383.832.182,82 interamente imputato a debito autorizzato ma non contratto.

**Art. 5**

*(Disavanzo determinato dal debito autorizzato e non contratto)*

1. A seguito della legge di approvazione del rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2015 il disavanzo determinato dal debito autorizzato e non contratto è quantificato in euro 383.832.182,82.

**Art. 6**

*(Adeguamento delle autorizzazioni alla contrazione di mutui alle risultanze del conto consuntivo dell'anno 2015)*

1. Gli importi dei mutui da riautorizzare di cui alla legge regionale 28 dicembre 2015, n. 31 (Bilancio di previsione 2016/2018), per il finanziamento degli investimenti realizzati, sono rideterminati in complessivi euro 383.832.182,82, secondo le risultanze del conto consuntivo, come di seguito specificato:

- a) relativamente all'anno 2005 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 41.279.930,52 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera a), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 41.272.030,44;
- b) relativamente all'anno 2006 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 54.170.924,91 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera b), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 54.170.924,91;
- c) relativamente all'anno 2007 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 51.056.400,29 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera c), della l.r. 31/2015, si conferma;
- d) relativamente all'anno 2008 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 61.370.186,69 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera d), della l.r. 31/2015, si conferma;
- e) relativamente all'anno 2009 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 51.793.040,91 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera e), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 51.793.040,83;
- f) relativamente all'anno 2010 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 47.837.118,44 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 47.720.363,94;
- g) relativamente all'anno 2011 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di

- euro 12.617.279,48 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera g), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 12.614.592,37;
- h) relativamente all'anno 2012 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 14.132.255,06 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera h), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 14.112.158,91;
- i) relativamente all'anno 2013 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 5.813.713,35 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera i), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 5.806.611,36;
- j) relativamente all'anno 2014 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 13.892.229,07 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera j), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 13.795.536,07;
- k) relativamente all'anno 2015 l'importo del mutuo da contrarsi, già stabilito nell'importo di euro 35.000.000,00 per effetto dell'articolo 8, comma 1, lettera k), della l.r. 31/2015, si stabilisce nel nuovo importo di euro 30.120.337,01.

## **CAPO II**

### **Disposizione in materia di entrate e di spese. Modificazioni di disposizioni legislative**

#### **Art. 7**

*(Modifiche dell'articolo 14, commi 4 e 5, della l.r. 5/2012)*

1. Al comma 4 dell'articolo 14 della legge regionale 2 aprile 2012, n. 5 (Disposizioni regionali in materia di sport e tempo libero), le parole: "di mutui a tasso agevolato." sono sostituite dalle parole: "dei contributi di cui al comma 2. Le convenzioni determinano in particolare le modalità di utilizzo delle risorse appositamente trasferite dalla Regione in base a quanto stabilito nel programma di cui all'articolo 7."

2. Al comma 5 dell'articolo 14 della l.r. 5/2012 le parole: ", ovvero in conto interessi mediante contributi pluriennali nella misura massima stabilita dal programma di cui all'articolo 7" sono sostituite dalle parole: "o in conto interessi nella misura stabilita dal programma di cui all'articolo 7 anche con il trasferimento in un'unica soluzione delle relative risorse nei casi disciplinati dal comma 4".

**Art. 8**

*(Criteri per la ripartizione delle risorse a favore delle aree protette)*

1. Le risorse finanziarie di parte corrente trasferite dalla Regione per la gestione dei parchi e delle riserve naturali sono ripartite con i seguenti criteri:

- a) quota fissa, relativa alle spese per gli organi e per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato o assunto con convenzioni ai sensi dell'articolo 14 del CCNL sottoscritto il 22 gennaio 2004 o assunto tramite forme di collaborazione con gli enti locali finalizzate a garantire il normale funzionamento in situazioni di criticità;
- b) quota variabile, relativa alle spese funzionali e alle altre spese secondo valori di riferimento percentuali standardizzati ovvero secondo i criteri di ripartizione contenuti nell'ultimo Programma triennale per le aree protette (PTRAP).

2. Nel periodo di vigenza dell'attuale Programma quinquennale per le aree protette (PQuAP) 2016/2020 non possono essere computate spese per il personale superiori a quelle dell'anno 2014 ad eccezione delle aree protette riconosciute in situazione di criticità dal PQuAP 2016/2020.

**Art. 9**

*(Fondo regionale straordinario per le non autosufficienze)*

1. E' istituito il Fondo regionale straordinario per le non autosufficienze, dotato di una disponibilità di euro 3.750.000,00 per ciascuna delle annualità 2016 e 2017.

2. Il Fondo di cui al comma 1 integra le risorse del Fondo di cui al decreto del Ministro del Lavoro e delle politiche sociali 26 settembre 2016 (Riparto delle risorse finanziarie del Fondo nazionale per le non autosufficienze, per l'anno 2016) ed è ripartito tra gli ambiti territoriali sociali di cui all'articolo 7 della legge regionale 1 dicembre 2014, n. 32 (Sistema regionale integrato dei servizi sociali a tutela della persona e della famiglia), in base ai criteri e alle modalità determinati dalla Giunta regionale.

3. La copertura degli oneri autorizzati dal comma 1 è garantita dalle risorse iscritte a carico della Missione 12, Programma 02, del Bilancio di previsione 2016/2018 per l'importo di euro 1.536.000,00 per l'annualità 2016 e di analogo importo per l'annualità 2017 e della Missione 12, Programma 03, del Bilancio di previsione 2016/2018 per l'importo di euro 2.214.000,00 per

l'annualità 2016 e di analogo importo per l'annualità 2017.

#### **Art. 10**

*(Contributo regionale straordinario al Comune di Pesaro per l'assistenza dei bambini stranieri con patologie ematologiche)*

1. Per l'anno 2017 è autorizzata la spesa massima di euro 80.000,00 a favore del Comune di Pesaro per l'attività di assistenza ai bambini stranieri con patologie ematologiche e alle loro famiglie prestata nell'ambito del Progetto unitario Ematologia gestito, oltre che dallo stesso Comune, da Regione, Azienda ospedaliera Marche Nord e varie associazioni di volontariato.

2. La copertura degli oneri autorizzati al comma 1 è garantita dalle risorse iscritte a carico della Missione 12, Programma 04, del Bilancio di previsione 2016/2018.

#### **Art. 11**

*(Modifiche dell'articolo 9 della l.r. 13/2016)*

1. Il comma 1 dell'articolo 9 della legge regionale 27 giugno 2016, n. 13 (Variazione generale al Bilancio di previsione 2016/2018, ai sensi del comma 1 dell'articolo 51 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. (1° provvedimento)) è sostituito dal seguente:

“1. In attuazione delle disposizioni di cui alla legge 7 aprile 2014, n. 56 (Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni) e alla legge regionale 3 aprile 2015, n. 13 (Disposizioni per il riordino delle funzioni amministrative esercitate dalle Province), la Regione acquisisce con effetto immediato le risorse finanziarie connesse alle funzioni trasferite risultanti dai dati comunicati dalle Province e ammontanti a euro 35.514.100,57 di cui euro 29.151.661,25 iscritte nel Bilancio di previsione per l'anno 2016 ed euro 6.362.439,32 per l'anno 2017. L'importo relativo all'annualità 2016 è a carico del Titolo 2, Tipologia 01 Categoria 01 per un importo pari a euro 14.566.792,46, e del Titolo 4, Tipologia 03, Categoria 10 per un importo pari a euro 14.584.868,79. L'importo relativo all'annualità 2017 è a carico del Titolo 4, Tipologia 03, Categoria 10 per un importo pari a euro 6.362.439,32. Le strutture organizzative regionali competenti provvedono alla verifica delle rendicontazioni e della complessiva consistenza delle risorse finanziarie suddette.”

2. Il comma 2 dell'articolo 9 della l.r. 13/2016 è sostituito dal seguente:

“2. La garanzia della continuità delle funzioni

trasferite e l'utilizzo dei corrispondenti stanziamenti di spesa relativi agli oneri connessi, ai fini del mantenimento degli equilibri di Bilancio regionale, è subordinata all'effettiva acquisizione delle risorse di cui al comma 1. Gli stanziamenti sono iscritti, per l'esercizio 2016, a carico di:

- Missione 01, Programma 03, per un importo pari a euro 132.836,00;
- Missione 01, Programma 08, per un importo pari a euro 546.109,46;
- Missione 01, Programma 09, per un importo pari a euro 4.000.000,00;
- Missione 05, Programma 02, per un importo pari a euro 625.084,00;
- Missione 07, Programma 01, per un importo pari a euro 376.000,00;
- Missione 08, Programma 02, per un importo pari a euro 187.225,85;
- Missione 09, Programma 01, per un importo pari a euro 8.300.000,00;
- Missione 10, Programma 05, per un importo pari a euro 8.400.000,00;
- Missione 20, Programma 03, per un importo pari a euro 6.584.405,94.

Gli stanziamenti sono iscritti, per l'esercizio 2017, a carico di:

- Missione 20, Programma 03, per un importo pari a euro 6.362.439,32.

La Regione provvede comunque a recuperare le risorse necessarie al finanziamento degli oneri delle funzioni trasferite dagli stanziamenti spettanti a qualsiasi titolo alle Province risultanti dal Bilancio regionale.”.

### **Art. 12**

#### *(Disposizioni per la riduzione del debito pregresso)*

**1.** Al fine di procedere alla riduzione delle autorizzazioni alla contrazione dei mutui di cui all'articolo 5 di questa legge, si provvede nell'anno 2016 alla costituzione del “Fondo per la riduzione del debito pregresso” nella Missione 20 Programma 03 per complessivi euro 7.500.000,00.

**2.** La copertura dell'accantonamento di cui al comma 1 è garantita dalle risorse già iscritte a carico della medesima Missione 20 e Programma 03.

**3.** Il fondo istituito ai sensi del comma 1 non è utilizzabile né per l'imputazione di atti di spesa né per variazioni di Bilancio in quanto destinato alla compensazione della riduzione del debito autorizzato e non contratto iscritto a carico del Titolo VI Tipologia 003 Categoria 001 dello stato di previsione dell'entrata da registrarsi al termine dell'esercizio 2016.

4. L'esito della riduzione di cui al comma 2 sarà certificato con il Rendiconto generale per l'anno 2016.

**Art. 13**  
*(Abrogazioni)*

1. Il comma 2 dell'articolo 29 della legge regionale 11 dicembre 2001, n. 31 (Ordinamento contabile della Regione Marche e strumenti di programmazione), è abrogato.

**CAPO III**  
**Variazione al bilancio di previsione per il triennio 2016/2018. Disposizioni finanziarie**

**Art. 14**  
*(Variazioni allo stato di previsione della entrata e della spesa 2016/2018)*

1. Allo stato di previsione della entrata del Bilancio di previsione 2016/2018 sono apportate le variazioni in aumento e in diminuzione riportate nell'allegato 3 "Riepilogo generale delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli per il triennio 2016/2018".

2. Allo stato di previsione della spesa del Bilancio di previsione 2016/2018 sono apportate le variazioni in aumento e in diminuzione riportate nell'allegato 4 "Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016/2018".

**Art. 15**  
*(Modifica alle tabelle allegata alla l.r. 30/2015)*

1. Gli allegati alla legge regionale 28 dicembre 2015, n. 30 (Disposizioni per la formazione del Bilancio 2016-2018 della Regione Marche. Legge di stabilità 2016) sono modificati come segue:

- a) la tabella 1 "Rifinanziamenti" delle leggi regionali è modificata secondo le risultanze della tabella 1 allegata a questa legge;
- b) la tabella 3 "Cofinanziamenti regionali a programmi statali" è modificata secondo le risultanze della tabella 3 allegata a questa legge;
- c) la tabella 4 "Cofinanziamenti regionali a programmi comunitari" è modificata secondo le risultanze della tabella 4 allegata a questa legge;
- d) la tabella 5 "Autorizzazioni di spesa" è modificata secondo le risultanze della tabella 5 allegata a questa legge.

2. La tabella 3 "Finanziamento per gli anni 2016-2018 delle leggi regionali continuative e

ricorrenti”, allegata alla l.r. 31/2015, è modificata secondo le risultanze della tabella 6, allegata a questa legge.

**Art. 16**  
*(Allegati)*

1. A questa legge sono allegati:

- a) l'elenco delle variazioni dei residui attivi per titoli e tipologie e dei residui passivi per missioni e programmi (allegato 1);
- b) il prospetto delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli e tipologie per il triennio 2016/2018 (allegato 2);
- c) il riepilogo generale delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli per il triennio 2016/2018 (allegato 3);
- d) il prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016/2018 (allegato 4);
- e) il riepilogo generale delle variazioni di Bilancio per missioni per il triennio 2016/2018 (allegato 5);
- f) il quadro generale riassuntivo (allegato 6);
- g) l'aggiornamento del prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio (allegato 7);
- h) l'aggiornamento del prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità (allegato 8);
- i) l'aggiornamento del prospetto concernente i limiti di indebitamento (allegato 9);
- j) le spese del personale disaggregate per missioni e programmi (allegato 10);
- k) aggiornamento della tabella dimostrativa del disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (allegato 11);
- l) la nota integrativa, predisposta ai sensi dell'articolo 50 del d.lgs. 118/2011 (allegato 12);
- m) lo stato di previsione delle entrate 2016/2018 per titoli e tipologie e stato di previsione delle spese 2016/2018 per missioni e programmi, assestati (allegato 13).

**Art. 17**  
*(Dichiarazione d'urgenza)*

1. Questa legge regionale è dichiarata urgente ed entra in vigore il giorno successivo a quello della sua pubblicazione nel Bollettino ufficiale della Regione.

ARTICOLO	TIPOLOGIA DI SPESA	NATURA SPESA CORRENTE / CONTO CAPITALE (Indicare l'articolo)	ONERE				COPERTURA FINANZIARIA						NOTE			
			ONERE ANNO 2014	ONERE ANNO 2017	ONERE ANNO 2018	ONERE CONDIZIONATO (in caso di spesa plurimennale)	MISSIONE - PROGRAMMA - CAPITOLO	MODALITA' DI COPERTURA	COPERTURA ANNO 2016	COPERTURA ANNO 2017	COPERTURA ANNO 2018	COPERTURA COMPLESSIVA (in pluriennale)		ENTRATA/TITOLO TIPOLOGIA	MISSIONE - PROGRAMMA - CAPITOLO	
<b>CAPO I - ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018</b>																
Art. 1 (Renditi attivi, alla chiusura dell'esercizio 2015 (rubricati dal Rendiconto generale))	NON COMPORTE ONERI															
Art. 2 (Renditi passivi alla chiusura dell'esercizio 2015 (rubricati dal Rendiconto generale))	NON COMPORTE ONERI															
Art. 3 (Garanzia di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015)	NON COMPORTE ONERI															
Art. 4 (Renditi passivi alla chiusura dell'esercizio 2015)	NON COMPORTE ONERI															
Art. 5 (Disposizione dell'impiego del debito finanziario e non finanziario)	NON COMPORTE ONERI															
Art. 6 (Adeguamento delle autorizzazioni alle contrattazioni di mutui alle risultate del conto consuntivo dell'esercizio 2015)	NON COMPORTE ONERI															
<b>CAPO II DISPOSIZIONI IN MATERIA DI ENTRATE E DI SPESE. MODIFICAZIONI DI DISPOSIZIONI LEGISLATIVE</b>																
Art. 7 (Modifica dell'art. 14 comma 4 e 5 della L. 3/2012 "DISPOSIZIONI REGIONALI IN MATERIA DI SPORT E TEMPO LIBERO")	NON COMPORTE ONERI															
Art. 8 (Criteri per la ripartizione delle risorse a favore delle aree protette)	NON COMPORTE ONERI															
Art. 9 (Fondo regionale straordinario per le non autosufficienti)	NON COMPORTE ONERI	SPORADICHE	3.750.000,00	3.750.000,00	0											
Art. 10 (Contributo regionale straordinario al Comune di Pinerolo per l'assistenza dei bambini invecchiati con patologie neurologiche)	NON COMPORTE ONERI	CORRENTE		90.000,00												
Art. 11 (Modifica art. 9, L. 3/2012 "Variazione generale di bilancio di previsione 2016/2018, in senso del comma 4 dell'articolo 63 del decreto legislativo 22 giugno 2012, n. 118 (1° Progettamento)"))	NON COMPORTE ONERI															
Art. 12 (Disposizioni per la riduzione del debito FNGCASSO)	UNA TANTUM	INVESTIMENTO	7.000.000,00													200910006
Art. 13 (Riduzione)	NON COMPORTE ONERI															
<b>CAPO III VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2016-2018 DISPOSIZIONI FINANZIARIE</b>																
Art. 14 (Variazione allo stato di previsione della entrata e della spesa 2016-2018)																
Art. 15 (Modifica alla tabella allegata alla L. 40/2015 "Disposizioni per la formazione del bilancio 2016-2018 della Regione Marche - legge di stabilità 2015" e alla L. 31/2015 "Bilancio di previsione 2016-2018")																
Art. 16 (Allegati)																
Art. 17 (Disposizione di legge)																

**Tabella 1**  
**Rifinanziamenti**

## RIFINANZIAMENTI

Legge	2016	2017	2018	Missione	Programma
LR 36 DEL 29/08/1994	239.851,30	0,00	0,00	11 soccorso civile	02 Interventi a seguito di calamità naturali
Concessione al Comune di Ancona di un finanziamento straordinario per il completamento degli interventi necessitati dai movimenti franosi del dicembre 1982 nel territorio comunale.					

## **Tabella 3**

### **Cofinanziamenti regionali a programmi statali**

## COFINANZIAMENTI REGIONALI A PROGRAMMI STATALI

MISSIONE		PROGRAMMA		INTERVENTO	2016	2017	2018
04	Istruzione e diritto allo studio	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	COFINANZIAMENTO PER LA MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO A NORMA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI (ART. 4 L. 11/01/2006 N. 23) - QUOTA STATO	72.696,96	0,00	0,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Cofinanziamento dei progetti ammessi del contributo unico dello spettacolo - trasferimento a fondazioni liriche	25.000,00	45.000,00	0,00
				Cofinanziamento dei progetti ammessi a contributo del Fondo Unico per lo spettacolo - trasferimento a comuni	45.000,00	25.000,00	0,00
				Cofinanziamento dei soggetti ammessi a contributo del Fondo Unico per lo spettacolo	581.247,00	0,00	0,00
				Cofinanziamento dei progetti ammessi a contributo del Fondo Unico per lo spettacolo - trasferimento a altre amministrazioni locali n.a.c.	210.000,00	210.000,00	0,00
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	02	Giovani	COFINANZIAMENTO REGIONALE PER L'ATTUAZIONE DEL NUOVO ACCORDO GIOVANI - TRASFERIMENTO AD ENTI DELLE AMMINISTRAZIONI LOCALI - COMUNI	0,00	24.329,40	16.219,60
07	Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	COMPARTICIPAZIONE REGIONALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO ECCELLENZA SVILUPPO E PROMOZIONE DELL'OFFERTA TURISTICA DELLA REGIONE MARCHE FINANZIATO CON FONDI STATALI IN ATTUAZIONE DEL PROTOCOLLO D'INTESA DEL 24/06/2011	-82.500,00	82.500,00	0,00
				COMPLETAMENTO DELLE DIMORE DI CHARME (ARREDI) - DGR 1167/2012 E SMI	0,00	100.000,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02	Interventi per la disabilità	TPROGETTO DI VITA INDIPENDENTE ED INCLUSIONE NELLA SOCIETA' DELLE PERSONE CON DISABILITA'ANNO 2016 - COFINANZIAMENTO REGIONALE	0,00	120.000,00	0,00

## **Tabella 4**

**Cofinanziamenti regionali a programmi comunitari**

## COFINANZIAMENTI REGIONALI A PROGRAMMI COMUNITARI

MISSIONE		PROGRAMMA		INTERVENTO	2016	2017	2018
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - ACQUISTO DI SERVIZI - QUOTA REGIONE (15%)	-193.692,00	137.907,82	56.700,00
				Spese per la realizzazione del POR FSE 2014/2020. Acquisti di servizi. Quota regione (15%)	0,00	0,00	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - Assistenza informatica e manutenzione software - QUOTA REGIONE (15%)	-2.250,90	2.250,90	0,00
				POR FESR 2014/2020 SPESE PUBBLICAZIONE BANDI ED ESITI GARE - QUOTA REGIONE (15%)	2.198,23	0,00	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - PRODOTTI INFORMATICI - QUOTA REGIONE (15%)	-721.817,21	721.817,21	0,00
				Spese per la realizzazione del POR FSE 2014/2020. Acquisto di prodotti informatici Quota Regione 15%	0,00	0,00	0,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALLE IMPRESE CULTURALI - QUOTA REGIONE (15%)	-491.996,54	0,00	0,00
		03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014-2020 - ASSE 6 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE AI COMUNI - QUOTA REGIONE (15%)	-316.850,03	316.850,03	0,00
07	Turismo	02	Politica regionale unitaria per il turismo	SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - ACQUISTO DI SERVIZI - TURISMO - QUOTA REGIONE (15%)	-34.052,73	34.052,73	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL POR FESR 2014-2020 - TRASFERIMENTI CORRENTI A COMUNI - QUOTA REGIONE (15%)	-49.197,01	49.197,01	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - Contributi in c/corrente a IMPRESE per CINETURISMO - QUOTA REGIONE (15%)	-180.000,00	180.000,00	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014-2020 - ASSE 6 - VALORIZZAZIONE TURISTICA - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE AI COMUNI - QUOTA REGIONE (15%)	-263.945,16	263.945,16	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE PER INNOVAZIONE TECNOLOGICA A STRUTTURE RICETTIVE - QUOTA REGIONE (15%)	-293.045,29	293.045,29	0,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - BENI IMMOBILI - QUOTA REGIONE (15%)	-150.000,00	150.000,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	POR FSE 2014/2020- SERVIZI SOCIALI- Spese sviluppo software e manutenzione evolutiva del sistema informativo delle politiche sociali - Quota REGIONE 15%	28.800,00	0,00	0,00
				POR FSE 2014/2020- SERVIZI SOCIALI- Hardware del sistema informativo delle politiche sociali - Quota REGIONE 15%	7.500,00	0,00	0,00

MISSIONE		PROGRAMMA		INTERVENTO	2016	2017	2018
14	Sviluppo economico e competitività	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL POR FESR 2014-2020 - CONTRIBUTI CORRENTI A ENTI LOCALI (COMUNI) - QUOTA REGIONE (15%) - RIF 2140510034 E 2140510035 - CNI/16	-915,82	0,00	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL POR FESR 2014-2020 - COMPENSI PER ESPERTI - QUOTA REGIONE (15%) - CNI/16	-785,99	785,99	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL POR FESR 2014-2020 - QUOTA IRAP PER COMPENSI ESPERTI - QUOTA REGIONE (15%) - CNI/16	-290,50	290,50	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE AI COMUNI - QUOTA REGIONE (15%) - CNI/16	-1.558.849,61	1.558.849,61	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALLE IMPRESE - QUOTA REGIONE (15%) - CNI/16	-582.000,00	1.073.996,54	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014-2020 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE AD ALTRI SOGGETTI - QUOTA REGIONE (15%) - CNI/16	-17.437,50	17.437,50	0,00
				SPESE PER LA REALIZZAZIONE POR FESR 2014 - 2020 - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALLE IMPRESE PER INTERNAZIONALIZZAZIONE - QUOTA REGIONE (15%) - CNI/16	-1.210.906,15	1.210.906,15	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	Spese per la realizzazione del POR FSE 2014/2020 ALTRI TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE Quota regionale 15%	-36.300,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020 per pubblicità - quota Regione	-13.313,38	13.313,38	0,00
				Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020 per organizzazione e manifestazione convegni - quota Regione	-13.313,38	13.313,38	0,00
				Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020: Acquisto altri servizi diversi- quota Regione	33.313,38	33.313,38	0,00
				Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020:trasferimenti correnti ai comuni - quota Regione	-44.313,39	44.313,39	0,00
				Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020:trasferimenti correnti alle imprese- quota Regione	-44.313,38	44.313,38	0,00
				Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020: Contributi in conto capitale ai Comuni- quota Regione	-249.850,37	124.925,18	124.925,19
				Spese per l'attuazione del PO FEAMP 2014/2020: Contributi in conto capitale alle imprese- quota Regione	-249.850,36	124.925,18	124.925,18

**Tabella 5**  
**Autorizzazioni di spesa**

## AUTORIZZAZIONI DI SPESA

MISSIONE		PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	Programma 1 - organi istituzionali				
			SPESE PER LO SVOLGIMENTO DEI COMPITI PROPRI ED IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DEL COMITATO PER LE PARI OPPORTUNITA' - CNI/04	-7.000,00	3.000,00	3.000,00
			CONTRIBUTI AD ENTI ED AMMINISTRAZIONI LOCALI PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE RILEVANTE -CNI/SIOPE/10	5.000,00	0,00	0,00
			CONTRIBUTI A SOGGETTI PRIVATI PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE RILEVANTE- CNI/04	1.500,00	0,00	0,00
			CONTRIBUTO AL CONSOLATO REGIONALE E/O CONSOLATO PROVINCIALE DELLA FEDERAZIONE MAESTRI DEL LAVORO D'ITALIA - CNI/07	2.500,00	0,00	0,00
			CONTRIBUTI AD ENTI ED AMMINISTRAZIONI LOCALI PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE RILEVANTE -CNI/SIOPE/10 - Trasferimenti correnti a Università - EX 10202145	8.500,00	0,00	0,00
			CONTRIBUTI A ENTI E AMMINISTRAZIONI LOCALI PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE RILEVANTE -CNI/SIOPE/10 - Trasferimenti correnti ad Autorità Portuali	5.000,00	0,00	0,00
		<b>Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>				
			SPESE PER OPERAZIONI DI GESTIONE ATTIVA DEL DEBITO - SPESA OBBLIGATORIA - CNI/10	0,00	396.300,00	-500.000,00
		<b>Programma 4 -Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>				
			RESTITUZIONE ALLO STATO DEL GETTITO TASSA AUTOMOBILISTICA - SPESA OBBLIGATORIA - CNI/10	0,00	-2.000.000,00	0,00
			RESTITUZIONE ALLO STATO DEL MAGGIOR GETTITO DELLA TASSA AUTOMOBILISTICA DERIVANTE DALL'APPLICAZIONE DELL'ARTICOLO 1, COMMA 321-322, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2006, N. 296 - CNI/15	0,00	2.000.000,00	0,00

MISSIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
	<b>Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>				
		SPESE CONDOMINIALI PER IMMOBILI DI PROPRIETA' REGIONALE - CNI/15	0,00	12.000,00	12.000,00
		MANUTENZIONE ORIDNARIA E FUNZIONAMENTO IMMOBILI - CNI/15	0,00	0,00	-1.585.345,61
		INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE REGIONALE - CNI/15	-1.877.288,17	-1.129.403,06	-1.430.000,00
		INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE REGIONALE - TRASFERIMENTO ALL'ASSAM	0,00	0,00	-10.000,00
	<b>Programma 8 - Statistica e sistemi informativi</b>				
		SPESE PER IL SERVIZIO INFORMATIVO E STATISTICO (DLGS 322/89 E LR 20/2001)	-45.000,00	0,00	0,00
		SPESE PER IL SERVIZIO INFORMATIVO E STATISTICO (DLGS 322/89 E LR 20/2001) - Gestione e manutenzione applicazioni - EX 10305101	-10.000,00	0,00	0,00
	<b>Programma 10 - Risorse umane</b>				
		SPESE PER LA PUBBLICIZZAZIONE SUI QUOTIDIANI LOCALI DEI CONCORSI INDETTI DALLA REGIONE MARCHE - CNI/12	0,00	1.000,00	1.000,00
		SPESE PER ORGANIZZAZIONE E ATTUAZIONE CORSI PERFEZIONAMENTO, FORMAZIONE O AGGIORNAMENTO PERSONALE E PARTECIPAZIONE A CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUTI E AMMIN. VARIE E PER AZIONI A FAVORE LAVORATORI DIPENDENTI DELLA REGIONE - SPESA OBBLIGATORIA	0,00	-100,00	-100,00
		SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE ESTERNA DEL PERSONALE DELLA GIUNTA REGIONALE	-3.500,00	0,00	-3.500,00
		SPESE A SUPPORTO DELLA FORMAZIONE DEI DIPENDENTI DELLA REGIONE - SPESA OBBLIGATORIA - CNI/SIOPE/06	-1.448,90	-2.499,00	-1.448,90

MISSIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
	<b>Programma 11 - Altri servizi generali</b>				
		SPESE PER L'UTILIZZO DA PARTE DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI NEL SISTEMA PALEO - PROGETTO PALEO SALUTE **CFR20301060 CNI/2014	12.100,00	0,00	0,00
		SPESE PER SOSTEGNO ALLO SPORTELLO INFORMADONNA COMUNE DI ANCONA - TRASFERIMENTI AI COMUNI	0,00	10.000,00	0,00
		SPESE PER L'UTILIZZO DA PARTE DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA OSPEDALI RIUNITI DEL SISTEMA PALEO - PROGETTO PALEO SALUTE **CFR 40501018 CNI/2014	5.880,00	0,00	0,00
<b>04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>Programma 3 - Edilizia scolastica</b>			
		Spese per l'implementazione e la gestione dell'anagrafe regionale dell'edilizia scolastica (ARES art. 7 L. 23/96) - Trasferimento corrente alle Regioni - CNI 2016	-29.000,00	0,00	0,00
		Spese per l'implementazione e la gestione dell'anagrafe regionale dell'edilizia scolastica (ARES art. 7 L. 23/96) - Trasferimento corrente alle Province - CNI 2016	3.500,00	0,00	0,00
	<b>Programma 4 - Istruzione universitaria</b>				
		Contributo straordinario all'ERSU di Camerino per manutenzione straordinaria immobile	0,00	300.000,00	0,00
<b>05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	<b>Programma 5 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>			
		Cofinanziamento dei soggetti ammessi a contributo del Fondo Unico per lo spettacolo	-766.247,00	-210.000,00	0,00
		Contributo al Comune di Urbino per organizzazione mostra "Rinascimento Segreto"	-50.000,00	50.000,00	0,00
		Interventi di sostegno e di valorizzazione della cultura musicale, della tradizione e della produzione della fisarmonica - trasferimento alle Camere di Commercio	-15.000,00	0,00	0,00
		Contributi in conto capitale ai comuni per interventi urgenti agli istituti e luoghi della cultura e dello spettacolo	-30.000,00	0,00	0,00
<b>07</b>	<b>TURISMO</b>	<b>Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>			
		CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALLA PROLOCO DI MONTE URANO PER IL FINANZIAMENTO DELLE INIZIATIVE CONNESSE AL MERCATINO DELLA CALZATURA	0,00	12.000,00	0,00
<b>08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio</b>			
		SPESE PER L'ATTUAZIONE DELL'ART. 6 LETT. B CONVENZIONE EUROPEA DEL PAESAGGIO - CONTRIBUTO PER COFINANZIAMENTO BORSE DI RICERCA PRESSO L'UNIVERSITA' DI ARCHITETTURA DI CAMERINO	0,00	29.000,00	0,00
		CONTRIBUTO ALL'ISTAO PER LA REALIZZAZIONE DI UN MASTER SULLA RIGENERAZIONE URBANA E TERRITORIALE	0,00	5.000,00	0,00
<b>9</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>Programma 1 - Difesa del suolo</b>			
		Contributo al Comune di Chiaravalle per la realizzazione di un nuovo argine e sistemazione argine esistente sul Fiume Esino - Legge Regionale 25.05.1999, n. 13	0,00	330.000,00	0,00

MISSIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
	<b>Programma 4 - Servizio idrico integrato</b>				
		CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALLA AZIENDA SPECIALIZZATA SETTORE MULTISERVIZI SPA DI TOLENTINO PER INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE RETE ACQUEDOTTISTICA - CNI/10	0,00	0,00	-62.125,53
	<b>Programma 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b>				
		SPESE PER LE ATTIVITA' DI PREVISIONE, PREVENZIONE E DELLE EMERGENZE NELLA FASCIA COSTIERA MARCHIGIANA - CNI/08	9.268,00	0,00	0,00
	<b>Programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento</b>				
		gemello del 2090820013 ma non correlato INTERVENTI PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI DEL PTTA 94/96 RELATIVI ALL'AREA PROGRAMMATA AREE URBANE - SETTORE DISINQUINAMENTO ATMOSFERICO E ACUSTICO - **CFR 30201005 - CNI/04	0,00	331.278,63	0,00
		gemello del 2090820012 ma non correlato COMPLETAMENTO SISTEMI DI MONITORAGGIO ACUSTICO, INDENNIZZO POPOLAZIONI RESIDENTI E CONTRIBUTI AI COMUNI PER INTERVENTI DI DISINQUINAMENTO ACUSTICO - ART. 90, COMMA 1, L. 21/11/2000, N. 342 - **CFR10101016/E	0,00	50.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>Programma 2 - Trasporto pubblico locale</b>			
		SPESE PER MOBILITA' COLLETTIVA DIPENDENTI REGIONALI - TRASFERIMENTI DIRETTI UTENTI - CNI/SIOPE/09	15.969,56	0,00	5.000,00
		CONTRIBUTI PER PROGETTI DI MOBILITA' COLLETTIVA SOSTENIBILE - CNI/05	-57.652,76	0,00	0,00
		SPESE PER MOBILITA' COLLETTIVA DIPENDENTI REGIONALI - CNI/05	-15.969,56	0,00	100.000,00
		TRASFERIMENTI CORRENTI PER LA CIRCOLAZIONE AGEVOLATA RICONOSCIUTA A VARIE CATEGORIE DI UTENTI - CNI/07	0,00	16.000,00	16.000,00
<b>12</b>	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nidi</b>			
		CONTRIBUTO REGIONALE AGGIUNTIVO A SOSTEGNO DEI MINORI IN COMUNITA' DI TIPO EDUCATIVO - TRASFERIMENTI CORRENTI A COMUNI	0,00	155.678,10	77.839,05
		CONTRIBUTO REGIONALE AGGIUNTIVO A SOSTEGNO DEI MINORI IN COMUNITA' DI TIPO EDUCATIVO - TRASFERIMENTI CORRENTI A UNIONI DI COMUNI	0,00	118.551,22	59.275,61
		<b>Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b>			
		CONTRIBUTO PER L'ATTIVITA' DEI CENTRI ANTIVIOLENZA CON ACCOGLIENZA - CNI/14	0,00	70.000,00	250.000,00
		PROGETTO REGIONALE DI ASSISTENZA E CURA DI BAMBINI STRANIERI CON PATOLOGIE EMATOLOGICHE - TRASFERIMENTI AL COMUNE DI PESARO	0,00	100.000,00	0,00

MISSIONE		PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
13	TUTELA DELLA SALUTE	Programma 7 -Ulteriori spese in materia sanitaria				
			SPESA PER EROGAZIONE DI INDENNIZZI AI SOGG DANNEGGIATI DA COMPLICANZE DI TIPO IRREVERSIBILE A CAUSA DI VACCINAZIONI OBBLIGATORIE, TRASFUSIONI E SOMMINISTRAZIONE DI EMODERIVATI - L. 210/92 DLGS 112/98 E DPCM SEGUENTI - RISORSE REGIONALI AGGIUNTIVE - CNI/14	575.000,00	0,00	0,00
			RIMBORSO ALL'ASUR, PER ERRATO INTROITO, DI PROVENTI DERIVANTI DALL'IRROGAZIONE DELLE SANZIONI PREVISTE DAL D.LGS 81/2008 E S.M.I. E DAI REGOLAMENTI EUROPEI REACH E CLP.	5.041,60	0,00	0,00
			IMPIEGO DELLE RISORSE NECESSARIE PER LA DEFINIZIONE DELLA GESTIONE LIQUIDATORIA D.L. 17 DEL 19/02/2001 - CNI/16	1.000.000,00	0,00	0,00
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	Programma 1 - Industria, PMI e Artigianato				
			SPESE PER COMPENSI ALLA SVIM SPA PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETI FINALIZZATI CON FONDI COMUNITARI, STATALI E REGIONALI - CNI/14	75.800,00	0,00	0,00
			SPESE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DI GESTIONE ALLA SOCIETA' REGIONALE DI GARANZIA MARCHE -	502.033,70	0,00	0,00
			SPESE PER LA PROMOZIONE E LA VALORIZZAZIONE DEI PRODOTTI AGRICOLI - TRASFERIMENTI AD ALTRI SOGGETTI - CNI/SIOPE/12	7.000,00	0,00	0,00
			SPESE PER LA PROMOZIONE E LA VALORIZZAZIONE DEI PRODOTTI AGRICOLI	-4.156,32	0,00	0,00
			SPESE PER PROGETTO TISAF - INTERREG IIIA - RISORSE REGIONALI (RIF. 31403602) - TRASFERIMENTI A PARTNERS	2.741,60	0,00	0,00
			SPESE PER PROGETTO TISAF - INTERREG IIIA - RISORSE REGIONALI - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE - (RIF. 31403602)	5.915,37	0,00	0,00
			SPESE PER PROGETTO TISAF - INTERREG IIIA - RISORSE REGIONALI - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	14.908,26	0,00	0,00

MISSIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
	<b>Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori</b>				
		Contributi a soggetti privati organizzatori di manifestazioni fieristiche in ambito regionale e promozione del settore fieristico e/o commerciale	-12.500,00	0,00	0,00
		SPESE PER LA PROMOZIONE DEL SETTORE FIERISTICO E/O COMMERCIALE, EVENTI, STUDI E RICERCHE -CNI/09	0,00	-10.000,00	0,00
	<b>Programma 3 - Ricerca e innovazione</b>				
		SPESE RELATIVE ALLA RICERCA E INNOVAZIONE COLLEGATE AL PROGETTO "CASA INTELLIGENTE PER UNA LONGEVITA' ATTIVA ED INDIPENDENTE DELL'ANZIANO" - CNI/12	0,00	60.000,00	0,00
<b>16</b>	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	<b>Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>			
		SPESE PER ATTIVITA' PROMOZIONALI E PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI - CNI/12	-20.000,00	0,00	0,00
		RIMBORSO DI RATE ALL'ISMEA PER MUTUI RELATIVI ALLA PROPRIETA' COLTIVATRICE	139.979,76	0,00	0,00
		CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALL'ASSAM NELLE SPESE DI GESTIONE - QUOTA SPESA PERSONALE ASSAM - CNI/15	0,00	0,00	2.000.000,00
		CONTRIBUTO STRAORDINARIO AL COMUNE DI ACQUALAGNA PER LA 50° EDIZIONE DELLA FIERA NAZIONALE DEL TARTUFO BIANCO PREGIATO	20.000,00	0,00	0,00
		SPESE PER SERVIZI DI ASSISTENZA AGRICOLA E C.A.A. - D.LGS. 165/2001 - A VALERE SUL TRASFERIMENTO FONDI EX D.LGS. 143/97	2.513,18	0,00	0,00
		CONCORSO NEGLI INTERESSI SUI MUTUI CONTRATTI PER LO SVILUPPO DELLA PROPRIETA' DIRETTO COLTIVATRICE - S.O.	0,00	0,00	-4.665,23

MISSIONE		PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO 2016	STANZIAMENTO 2017	STANZIAMENTO 2018
18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	Programma 1 -Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali				
			lavori Cartoceto - voragine grotta via Umberto I	30.000,00	0,00	0,00
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	Programma 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo				
			SPESA PER PROGETTO TISAF - INTERREG IIIA -RISORSE REGIONALI (RIF. 31403602)- CNI/15	-2.741,60	0,00	0,00
			Progetto di cooperazione e sviluppo socio economico con il Kazakistan . Contributo straordinario alla CONFARTIGIANATO di Ascoli Piceno e Fermo.	-20.000,00	0,00	0,00
			SPESE PER ATTIVITA' REGIONALI DI PROMOZIONE DEI DIRITTI UMANI, PROMOZIONE DELLA CULTURA DI PACE, DELLA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO E DELLA SOLIDARIETA' INTERNAZIONALE	37.500,00	0,00	0,00
			SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA EUROPEAID URB-AL III PROGETTO "EU -LA-WIN EUROPEAN UNION AND LATIN AMERICA FORM WELFARE INTEGRATED POLICIES"	12.000,00	0,00	0,00
		Programma 2 -Cooperazione territoriale				
			SPESA PER PROGETTO TISAF - INTEREG IIIA - RISORSE REGIONALI - TRASFERIMENTI CORRENTI AD IMPRESE - (RIF. 31403603) - CNI/15	-20.823,63	0,00	0,00

## **Tabella 6**

**Finanziamento per gli anni 2016/2018 delle  
leggi regionali continuative e ricorrenti**

## FINANZIAMENTO PER GLI ANNI 2016/2018 DELLE LEGGI REGIONALI CONTINUATIVE E RICORRENTI

TABELLA 6

Legge		2016	2017	2018	Missione	Programma
LR 52 DEL 30/12/1974	Provvedimenti per la tutela degli ambienti naturali	0,00	0,00		09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
LR 20 DEL 2/08/1984	Disciplina delle indennità spettanti agli amministratori degli enti pubblici operanti in materia di competenza regionale e ai componenti di commissioni, collegi e comitati istituiti dalla Regione o operanti nell'ambito dell'amministrazione regionale	-3.000,00	-15.000,00	-15.000,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali
LR 9 DEL 18/04/1986	Commissione regionale per le pari opportunità tra uomo e donna.	0,00	15.000,00	15.000,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali
LR 29 DEL 12/08/1991	Erogazione di contributi ai comitati provinciali dell'associazione nazionale famiglie dei caduti e dispersi in guerra e alle federazioni provinciali ex combattenti e reduci.	18.000,00	0,00		12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	08 Cooperazione e associazionismo
LR 7 DEL 5/01/1995	Norme per la protezione della fauna selvatica e per la tutela dell'equilibrio ambientale e disciplina dell'attività venatoria	0,00	0,00		16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	02 Caccia e pesca
LR 10 DEL 16/01/1995	Norme sul riordinamento territoriale dei Comuni e delle Province nella Regione Marche	0,00	300.000,00		18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
LR 44 DEL 12/04/1995	Rifinanziamento della l.r. 28 aprile 1994, n. 15 "Norme per l'istituzione e la gestione delle aree protette naturali"	70.552,83	0,00		09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
LR 51 DEL 6/08/1997	Norme per il sostegno dell'informazione e dell'editoria locale	-100.000,00	100.000,00		01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali
LR 72 DEL 12/12/1997 [ABROGATA]	Testo unico delle Leggi regionali concernenti: contributi di esercizio e di investimento per i trasporti pubblici locali	-51.434,13	0,00		10 Trasporti e diritto alla mobilità	02 Trasporto pubblico locale
LR 45 DEL 24/12/1998	Norme per il riordino del trasporto pubblico regionale e locale nelle Marche	0,00 7.704.332,13	409.341,38 4.605.447,32	592.500,00 10.721.260,55	10 Trasporti e diritto alla mobilità 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario 02 Trasporto pubblico locale
LR 8 DEL 27/03/2001	Istituzione, organizzazione e funzionamento del Comitato regionale per le Comunicazioni (CORECOM).	0,00	0,00	-65.000,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali
LR 32 DEL 11/12/2001	Sistema regionale di protezione civile	330.000,00	0,00		11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile
LR 9 DEL 18/06/2002	Attività regionali per la promozione dei diritti umani, della cultura di pace, della cooperazione allo sviluppo e della solidarietà internazionale	-13.000,00 -67.000,00	0,00 0,00		05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali 19 Relazioni internazionali	03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
LR 5 DEL 16/04/2003	Provvedimenti per favorire lo sviluppo della cooperazione	10.859,35	0,00		14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato
LR 20 DEL 28/10/2003	Testo unico delle norme in materia industriale, artigiana e dei servizi alla produzione	-434.624,68 84.624,68	0,00 0,00	0,00	14 Sviluppo economico e competitività 14 Sviluppo economico e competitività	05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività 01 Industria, PMI e Artigianato
LR 6 DEL 6/04/2004	Disciplina delle aree ad elevato rischio di crisi ambientale	27.100,14	0,00		09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Legge		2016	2017	2018	Missione	Programma
LR 15 DEL 14/07/2004	Disciplina delle funzioni in materia di difesa della costa	65.896,85	0,00		09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo
		20.000,00	0,00		09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
LR 2 DEL 25/01/2005	Norme regionali per l'occupazione, la tutela e la qualità del lavoro	-47.900,00	-50.000,00	-50.000,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 Risorse umane
		-5.252,00	0,00		15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale
		5.252,00	0,00		15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02 Formazione professionale
LR 6 DEL 23/02/2005	Legge forestale regionale	90.000,00	0,00		11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile
LR 7 DEL 23/02/2005	Promozione della cooperazione per lo sviluppo rurale	7.000,00	0,00		16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
LR 29 DEL 9/12/2005	Società per la valorizzazione del patrimonio immobiliare regionale.	0,00	200.000,00	100.000,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
LR 9 DEL 11/07/2006	Testo unico delle norme regionali in materia di turismo	7.000,00	400.000,00		07 Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo
LR 3 DEL 26/02/2008	Norme sull'organizzazione e il finanziamento delle Autorità di garanzia indipendenti e modifiche alle leggi regionali 14 ottobre 1981, n. 29, 18 aprile 1986, n. 9, 27 marzo 2001, n. 8, 15 ottobre 2002, n. 18	-1.000,00	-3.000,00	-3.000,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali
LR 8 DEL 29/04/2008	Interventi di sostegno e promozione del commercio equo e solidale	0,00	-30.000,00		14 Sviluppo economico e competitività	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
LR 23 DEL 28/07/2008	Autorità di garanzia per il rispetto dei diritti di adulti e bambini - Ombudsman regionale	-56.479,71	-427,00	-427,00	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali
LR 28 DEL 13/10/2008	Sistema regionale integrato degli interventi a favore dei soggetti adulti e minorenni sottoposti a provvedimenti dell'Autorità giudiziaria ed a favore degli ex detenuti	0,00	25.770,68	0,00	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
LR 30 DEL 30/10/2008	Disciplina delle attività regionali in materia di commercio estero, promozione economica ed internazionalizzazione delle imprese e del sistema territoriale	-475.746,08	0,00		14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato
LR 14 DEL 23/06/2009	Norme in materia di tutela dei consumatori e degli utenti	-2.000,00	0,00		14 Sviluppo economico e competitività	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
LR 27 DEL 10/11/2009	Testo unico in materia di commercio	0,00	-150.000,00		14 Sviluppo economico e competitività	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
LR 4 DEL 9/02/2010	Norme in materia di beni e attività culturali	7.000,00	0,00		05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico
		-25.500,00	0,00		05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
		-7.000,00	0,00		05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali
LR 5 DEL 2/04/2012	Disposizioni regionali in materia di sport e tempo libero	-2.000,00	120.000,00		06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero
		-18.000,00	0,00		06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero
LR 6 DEL 10/04/2012	Osservatorio Epidemiologico Regionale. Registri regionali delle cause di morte e di patologia	-15.450,00	0,00		09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Legge		2016	2017	2018	Missione	Programma
LR 39 DEL 3/12/2012	Promozione dell'attività di recupero e distribuzione delle eccedenze alimentari e non alimentari per contrastare la povertà e il disagio sociale	0,00	-50.000,00		14 Sviluppo economico e competitività	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
LR 1 DEL 17/02/2014	Disciplina in materia di ordinamento della polizia locale	-50.000,00	50.000,00		03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa
LR 16 DEL 7/07/2014	Disposizioni per l'attuazione delle politiche regionali per la promozione della cultura della legalità	3.500,00	0,00		03 Ordine pubblico e sicurezza	02 Sistema integrato di sicurezza urbana
LR 32 DEL 1/12/2014	Sistema regionale integrato dei servizi sociali a tutela della persona e della famiglia	2.214.000,00	2.214.000,00		12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	03 Interventi per gli anziani
		1.536.000,00	1.536.000,00		12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02 Interventi per disabilità
LR 22 DEL 30/09/2016	Interventi di sostegno e di valorizzazione della cultura musicale, della tradizione e della produzione della fisarmonica	15.000,00	0,00		05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**Elenco delle variazioni dei residui attivi per  
titoli e tipologie e dei residui passivi per  
missioni e programmi (allegato 1)**

✓

109

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui attivi (per titoli e tipologie)

esercizio	titolo	tipologia		Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	Importo variazione	Residui Finali	
2016	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	01 Tributi	01 Imposte, tasse e proventi assimilati	1.589.265,40	87.808.911,98	89.398.177,38
2016	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	01 Tributi	02 Tributi destinati al finanziamento della sanità	827.729.424,33	445.544.933,94	1.273.274.358,27
2016	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	01 Tributi	03 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	-	1.090.960,89	1.090.960,89
2016	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	01 Tributi	04 Compartecipazioni di tributi	27.725.075,95	1.001.195,00	28.726.270,95
2016	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	03 Fondi perequativi	01 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-
2016	2	Trasferimenti correnti	01 Trasferimenti correnti	01 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	188.870.927,40	19.250.473,76	208.121.401,16
2016	2	Trasferimenti correnti	01 Trasferimenti correnti	02 Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-
2016	2	Trasferimenti correnti	01 Trasferimenti correnti	03 Trasferimenti correnti da imprese	24.861.843,51	2.452.474,46	22.409.369,05
2016	2	Trasferimenti correnti	01 Trasferimenti correnti	04 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	5.942,46	5.942,46
2016	2	Trasferimenti correnti	01 Trasferimenti correnti	05 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	54.730.545,99	41.788.811,13	12.941.734,86
2016	3	Entrate extratributarie	01 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		62.806,67	78.394,29	141.200,96
2016	3	Entrate extratributarie	02 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		81.088,17	1.198,24	82.286,41
2016	3	Entrate extratributarie	03 Interessi attivi		77.392,83	161.437,98	238.830,81
2016	3	Entrate extratributarie	04 Altre entrate da redditi da capitale		670.141,24	171.189,28	498.951,96
2016	3	Entrate extratributarie	05 Rimborsi e altre entrate correnti		14.295.037,72	4.666.569,03	18.961.606,75
2016	4	Entrate in conto capitale	02 Contributi agli investimenti		500.902.678,39	164.110.429,80	336.792.248,59
2016	4	Entrate in conto capitale	03 Altri trasferimenti in conto capitale		1.277.617,32	67.097,03	1.344.714,35
2016	4	Entrate in conto capitale	04 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		-	-	-
2016	4	Entrate in conto capitale	05 Altre entrate in conto capitale		-	3.135,86	3.135,86
2016	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	01 Alienazione di attività finanziarie		-	-	-
2016	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	02 Riscossione crediti di breve termine		1.642.713,50	1.642.713,50	-
2016	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	03 Riscossione crediti di medio-lungo termine		267.634.874,42	267.305.546,37	329.328,05
2016	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	04 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie		-	302.247.310,24	302.247.310,24
2016	6	Accensione Prestiti	01 Emissione di titoli obbligazionari		-	-	-
2016	6	Accensione Prestiti	03 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		10.262.455,25	-	10.262.455,25
2016	9	Entrate per conto terzi e partite di giro	01 Entrate per partite di giro		16.035.712,86	171.487.078,29	187.522.791,15
2016	9	Entrate per conto terzi e partite di giro	02 Entrate per conto terzi		16.217.535,98	15.628.410,05	589.125,93

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui passivi (per missioni e programmi)

esercizio	missione	programma	titolo	Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	Importo variazione	Residui Finali	
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	1 Spese correnti	3.146.594,77 -	1.563.250,36	1.583.344,41
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	2 Spese in conto capitale	70.000,00	-	70.000,00
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	02 Segreteria generale	1 Spese correnti	-	-	-
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1 Spese correnti	2.738.390,43 -	763.718,89	1.974.671,54
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2 Spese in conto capitale	-	77.322,38	77.322,38
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3 Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4 Rimborsi Prestiti	103.330.777,58 -	103.330.777,58	-
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1 Spese correnti	3.169.976,06	28.459.013,79	31.628.989,85
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1 Spese correnti	297.477,50 -	291.377,50	6.100,00
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2 Spese in conto capitale	-	-	-
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	06 Ufficio tecnico	1 Spese correnti	-	970,00	970,00
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1 Spese correnti	138.597,62 -	1.078,26	137.519,36
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	08 Statistica e sistemi informativi	1 Spese correnti	1.085.774,36 -	583.886,06	501.888,30
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	08 Statistica e sistemi informativi	2 Spese in conto capitale	816.611,33 -	633.638,75	182.972,58
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	1 Spese correnti	-	-	-
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 Risorse umane	1 Spese correnti	1.844.277,85 -	870.695,06	973.582,79
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 Altri servizi generali	1 Spese correnti	73.606,62	54.019,11	127.625,73
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 Altri servizi generali	2 Spese in conto capitale	79.098,64	-	79.098,64
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	1 Spese correnti	3.450,00	24.742,59	28.192,59
2016	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	2 Spese in conto capitale	532.499,99	2.414.354,29	2.946.854,28
2016	03	Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	1 Spese correnti	2.514,20 -	1.400,00	1.114,20
2016	03	Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	2 Spese in conto capitale	-	-	-
2016	03	Ordine pubblico e sicurezza	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	1 Spese correnti	-	137.099,20	137.099,20
2016	03	Ordine pubblico e sicurezza	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	2 Spese in conto capitale	20.000,00	-	20.000,00
2016	03	Ordine pubblico e sicurezza	03 Politica regionale unitaria per la giustizia	2 Spese in conto capitale	-	-	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	1 Spese correnti	-	137.806,48	137.806,48
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	1.434.445,70	384.112,61	1.818.558,31
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	2 Spese in conto capitale	2.440.040,73 -	19.200,40	2.420.840,33
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	03 Edilizia scolastica	1 Spese correnti	-	-	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	03 Edilizia scolastica	2 Spese in conto capitale	329.053,91 -	329.053,91	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	04 Istruzione universitaria	1 Spese correnti	-	-	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	04 Istruzione universitaria	2 Spese in conto capitale	-	1.700.000,00	1.700.000,00
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	05 Istruzione tecnica superiore	1 Spese correnti	-	-	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	06 Servizi ausiliari all'istruzione	1 Spese correnti	-	10.297,50	10.297,50
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	06 Servizi ausiliari all'istruzione	2 Spese in conto capitale	59.040,00 -	59.040,00	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	07 Diritto allo studio	1 Spese correnti	2.354.746,00 -	2.354.746,00	-
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	1 Spese correnti	404.646,48 -	404.646,48	-

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui passivi (per missioni e programmi)

esercizio	missione	programma	titolo	Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	Importo variazione	Residui Finali			
2016	04	Istruzione e diritto allo studio	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	2	Spese in conto capitale	1.700.000,00 -	1.311.906,09	388.093,91
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1	Spese correnti	45.000,00	-	45.000,00
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	2	Spese in conto capitale	1.130.680,40 -	17.079,68	1.113.600,72
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1	Spese correnti	1.263.916,41	1.017.575,94	2.281.492,35
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2	Spese in conto capitale	381.235,60 -	32.000,00	349.235,60
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	1	Spese correnti	338.700,34 -	326.700,34	12.000,00
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	2	Spese in conto capitale	401.320,74	65.412,70	466.733,44
2016	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-
2016	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	1	Spese correnti	-	353.411,97	353.411,97
2016	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	2	Spese in conto capitale	104.000,00	230.225,49	334.225,49
2016	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	02	Giovani	1	Spese correnti	68.000,00	181.638,32	249.638,32
2016	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	1	Spese correnti	543.179,16 -	543.179,16	-
2016	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	2	Spese in conto capitale	27.401,38 -	27.401,38	-
2016	07	Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1	Spese correnti	798.876,34 -	235.199,04	563.677,30
2016	07	Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	2	Spese in conto capitale	764.614,19 -	228.032,54	536.581,65
2016	07	Turismo	02	Politica regionale unitaria per il turismo	1	Spese correnti	691.547,80 -	691.547,80	-
2016	07	Turismo	02	Politica regionale unitaria per il turismo	2	Spese in conto capitale	288.940,00 -	288.940,00	-
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	1	Spese correnti	20.000,00 -	20.000,00	-
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	2	Spese in conto capitale	4.496.984,48 -	2.521.455,25	1.975.529,23
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	3	Spese per incremento attività finanziarie	72.433,90 -	72.433,90	-
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1	Spese correnti	-	-	-
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2	Spese in conto capitale	3.572.066,21 -	881.589,20	2.690.477,01
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	4	Rimborso Prestiti	-	-	-
2016	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	2	Spese in conto capitale	3.945.570,00 -	3.945.570,00	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	1	Spese correnti	7.824,00 -	1.824,00	6.000,00
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	2	Spese in conto capitale	6.447.111,64 -	2.254.494,83	4.192.616,81
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	7	Uscite per conto terzi e partite di giro	250,27 -	250,27	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1	Spese correnti	73.862,48 -	25.137,41	48.725,07
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2	Spese in conto capitale	16.000,00	-	16.000,00
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	03	Rifiuti	1	Spese correnti	48.678,00 -	48.678,00	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	03	Rifiuti	2	Spese in conto capitale	1.821.559,18 -	1.738.620,18	82.939,00
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	04	Servizio idrico integrato	1	Spese correnti	-	-	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	04	Servizio idrico integrato	2	Spese in conto capitale	944.230,76 -	523.237,04	420.993,72
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1	Spese correnti	73.304,83	1.140.509,47	1.213.814,30
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2	Spese in conto capitale	606.053,97	181.746,53	787.800,50

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui passivi (per missioni e programmi)

esercizio	missione	programma	titolo	Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	importo variazione	Residui Finali				
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	1	Spese correnti	488.000,00	-	476.000,00	12.000,00
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	2	Spese in conto capitale	27.900,00	-	16.000,00	11.900,00
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	2	Spese in conto capitale	705.922,66	148.732,78	-	854.655,44
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	2	Spese in conto capitale	30.517,67	-	-	30.517,67
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	1	Spese correnti	17.349,12	8.886,00	-	26.235,12
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	2	Spese in conto capitale	20.393,33	-	-	20.393,33
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	3	Spese per incremento attività finanziarie	17.608,29	-	-	17.608,29
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico locale	1	Spese correnti	601.332,89	313.819,86	-	915.152,75
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico locale	2	Spese in conto capitale	1.060.784,72	2.338.672,49	-	3.399.457,21
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico locale	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico locale	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	03	Trasporto per vie d'acqua	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	03	Trasporto per vie d'acqua	2	Spese in conto capitale	1.684.749,73	716.541,31	-	968.208,42
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	2	Spese in conto capitale	3.640.997,26	3.640.997,26	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	05	Viabilità e infrastrutture stradali	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	05	Viabilità e infrastrutture stradali	2	Spese in conto capitale	4.237.053,76	2.954.794,02	-	1.282.259,74
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	05	Viabilità e infrastrutture stradali	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	10	Trasporti e diritto alla mobilità	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	2	Spese in conto capitale	5.827.887,17	5.126.562,40	-	701.324,77
2016	11	Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	1	Spese correnti	1.375.394,58	44.718,77	-	1.330.675,81
2016	11	Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	2	Spese in conto capitale	1.244.832,06	201.972,60	-	1.042.859,46
2016	11	Soccorso civile	02	Interventi a seguito di calamità naturali	1	Spese correnti	45.786,71	32.776,76	-	78.563,47
2016	11	Soccorso civile	02	Interventi a seguito di calamità naturali	2	Spese in conto capitale	3.336.194,55	2.608.815,04	-	727.379,51
2016	11	Soccorso civile	02	Interventi a seguito di calamità naturali	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-
2016	11	Soccorso civile	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	1	Spese correnti	149.374,91	-	-	149.374,91
2016	11	Soccorso civile	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	2	Spese in conto capitale	8.563,17	1.626,75	-	10.189,92
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1	Spese correnti	164.000,00	6.977.077,25	-	7.141.077,25
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02	Interventi per la disabilità	1	Spese correnti	453.023,98	4.648.396,02	-	5.101.420,00
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02	Interventi per la disabilità	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui passivi (per missioni e programmi)

esercizio	missione	programma	titolo	Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	Importo variazione	Residui Finali	
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 03	Interventi per gli anziani 1	Spese correnti	65.245,00	2.115.300,50	2.180.545,50
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 03	Interventi per gli anziani 2	Spese in conto capitale	20.000,00	-	20.000,00
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale 1	Spese correnti	406.827,32	23.326,39	430.153,71
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 05	Interventi per le famiglie 1	Spese correnti	-	120.115,32	120.115,32
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 06	Interventi per il diritto alla casa 1	Spese correnti	655.618,69	-	655.618,69
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 06	Interventi per il diritto alla casa 2	Spese in conto capitale	200.000,00	-	200.000,00
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali 1	Spese correnti	-	6.795.363,93	6.795.363,93
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali 2	Spese in conto capitale	357.496,21	-	315.569,15
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 08	Cooperazione e associazionismo 1	Spese correnti	327.635,80	1.408,60	329.044,40
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 08	Cooperazione e associazionismo 2	Spese in conto capitale	-	-	-
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia 1	Spese correnti	1.378.306,74	-	1.320.875,67
2016	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia 2	Spese in conto capitale	761.652,32	-	761.652,32
2016	13	Tutela della salute 01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA 1	Spese correnti	411.600.156,24	144.357.669,52	555.957.825,76
2016	13	Tutela della salute 01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA 2	Spese in conto capitale	-	41.408.213,98	41.408.213,98
2016	13	Tutela della salute 02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA 1	Spese correnti	1.096.117,45	117.721,07	1.213.838,52
2016	13	Tutela della salute 02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA 2	Spese in conto capitale	-	-	-
2016	13	Tutela della salute 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi 1	Spese correnti	-	-	-
2016	13	Tutela della salute 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi 4	Rimborso Prestiti	-	-	-
2016	13	Tutela della salute 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari 1	Spese correnti	-	-	-
2016	13	Tutela della salute 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari 2	Spese in conto capitale	5.995.309,90	6.390.168,17	12.385.478,07
2016	13	Tutela della salute 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN 1	Spese correnti	-	-	-
2016	13	Tutela della salute 07	Ulteriori spese in materia sanitaria 1	Spese correnti	10.252.087,38	-	10.158.330,39
2016	13	Tutela della salute 07	Ulteriori spese in materia sanitaria 2	Spese in conto capitale	-	-	-
2016	13	Tutela della salute 08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute 1	Spese correnti	70.607,63	-	70.607,63
2016	13	Tutela della salute 08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute 2	Spese in conto capitale	881.048,12	-	881.048,12
2016	14	Sviluppo economico e competitività 01	Industria, PMI e Artigianato 1	Spese correnti	2.174.606,75	-	67.496,09
2016	14	Sviluppo economico e competitività 01	Industria, PMI e Artigianato 2	Spese in conto capitale	1.314.603,18	-	1.238.730,41
2016	14	Sviluppo economico e competitività 01	Industria, PMI e Artigianato 3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-
2016	14	Sviluppo economico e competitività 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori 1	Spese correnti	45.653,54	-	45.383,54
2016	14	Sviluppo economico e competitività 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori 2	Spese in conto capitale	238.432,13	-	166.451,37
2016	14	Sviluppo economico e competitività 03	Ricerca e innovazione 1	Spese correnti	128.251,42	-	9.008,08
2016	14	Sviluppo economico e competitività 03	Ricerca e innovazione 2	Spese in conto capitale	2.030.665,61	-	2.030.665,61
2016	14	Sviluppo economico e competitività 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità 1	Spese correnti	1.082,21	-	1.082,21
2016	14	Sviluppo economico e competitività 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità 2	Spese in conto capitale	224.742,30	-	84.978,73
2016	14	Sviluppo economico e competitività 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività 1	Spese correnti	3.663.038,03	-	3.570.920,60
2016	14	Sviluppo economico e competitività 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività 2	Spese in conto capitale	35.679.102,93	-	25.831.868,59
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro 1	Spese correnti	37.772,50	61.475,00	99.247,50

23 60

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui passivi (per missioni e programmi)

esercizio	missione	programma	titolo	Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	Importo variazione	Residui Finali				
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	2	Spese in conto capitale	-	-	-	
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02	Formazione professionale	1	Spese correnti	4.360.130,53	-	4.066.469,51	293.661,02
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02	Formazione professionale	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	03	Sostegno all'occupazione	1	Spese correnti	7.971.684,18	-	2.072.745,76	5.898.938,42
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	03	Sostegno all'occupazione	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	1	Spese correnti	6.261.216,33	-	4.701.508,70	1.559.707,63
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1	Spese correnti	3.804.878,00	-	2.719.888,46	1.084.989,54
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2	Spese in conto capitale	2.600.067,35	-	2.095.654,28	504.413,07
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	02	Caccia e pesca	1	Spese correnti	823.450,74	-	649.491,40	173.959,34
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	02	Caccia e pesca	2	Spese in conto capitale	407.734,27	-	50.094,40	357.639,87
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	1	Spese correnti	1.496.023,42	-	1.305.740,47	190.282,95
2016	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	2	Spese in conto capitale	3.851.201,81	-	3.213.457,77	637.744,04
2016	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	1	Spese correnti	165.775,30	-	165.775,30	-
2016	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	2	Spese in conto capitale	827.472,17	-	197.352,69	630.119,48
2016	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	1	Spese correnti	-	-	15.191,10	15.191,10
2016	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	2	Spese in conto capitale	728.000,01	-	4.437.741,90	5.165.741,91
2016	19	Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	1	Spese correnti	1.000,00	-	783,74	1.783,74
2016	19	Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	19	Relazioni internazionali	02	Cooperazione territoriale	1	Spese correnti	90.079,20	-	90.079,20	-
2016	19	Relazioni internazionali	02	Cooperazione territoriale	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	20	Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	20	Fondi e accantonamenti	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	20	Fondi e accantonamenti	03	Altri Fondi	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	20	Fondi e accantonamenti	03	Altri Fondi	2	Spese in conto capitale	-	-	-	-
2016	20	Fondi e accantonamenti	03	Altri Fondi	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
2016	20	Fondi e accantonamenti	03	Altri Fondi	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-
2016	50	Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	50	Debito pubblico	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
2016	50	Debito pubblico	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	4	Rimborso Prestiti	21.653.569,57	-	111.187.518,20	132.841.087,77
2016	60	Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	1	Spese correnti	-	-	-	-
2016	60	Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	4	Rimborso Prestiti	-	-	-	-

Allegato 1 - elenco delle variazioni dei residui passivi (per missioni e programmi)

esercizio	missione	programma	titolo	Residui Presunti Bilancio di Previsione 2016-2018	Importo variazione	Residui Finali	
2016	99	Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	7 Uscite per conto terzi e partite di giro	17.317.997,16	34.744.579,70	52.062.576,86
2016	99	Servizi per conto terzi	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	1 Spese correnti	-	-	-
2016	99	Servizi per conto terzi	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	7 Uscite per conto terzi e partite di giro	1.297.683.181,99	136.363.101,83	1.161.320.080,16

**Il prospetto delle variazioni alle entrate di  
Bilancio per titoli e tipologie per il triennio  
2016-2018 (allegato 2)**

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (3)			
				PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza			
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	- 39.037.645,51		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza			
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa			
<b>TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati		previsione di competenza	6.135.138,28	1.439.709,81	2.634.332,33
			previsione di cassa	6.135.138,28		
10102	Tributi destinati al finanziamento della sanità		previsione di competenza	- 578.000,00	77.419.362,00	104.019.917,00
			previsione di cassa	- 578.000,00		
10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali		previsione di competenza	1.370.394,00		
			previsione di cassa	1.370.394,00		
10104	Compartecipazioni di tributi		previsione di competenza	3.191.248,36	- 3.975.806,68	- 993.727,31
			previsione di cassa	3.191.248,36		
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		previsione di competenza			
			previsione di cassa			
<b>10000 Totale TITOLO 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>10.118.780,64</b>	<b>74.883.265,13</b>	<b>105.660.522,02</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>10.118.780,64</b>		
<b>TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>						
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		previsione di competenza	15.493.280,48	8.476.146,93	5.571.812,01
			previsione di cassa	15.619.257,55		
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie		previsione di competenza	1.100,00	1.100,00	
			previsione di cassa	1.100,00		
20103	Trasferimenti correnti da Imprese		previsione di competenza	600,00	600,00	
			previsione di cassa	600,00		
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		previsione di competenza	6.150,00	5.650,00	
			previsione di cassa	6.150,00		
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		previsione di competenza	- 4.052.982,55	3.886.524,13	1.043.599,07
			previsione di cassa	- 4.118.520,30		
<b>20000 Totale TITOLO 2</b>	<b>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>11.448.147,93</b>	<b>12.370.021,06</b>	<b>6.615.411,08</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>11.508.587,25</b>		
<b>TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>						
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		previsione di competenza	2.327.604,19	- 17.870.301,43	- 22.153.469,43
			previsione di cassa	2.327.604,19		
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		previsione di competenza	63.000,00		
			previsione di cassa	63.000,00		
30300	Interessi attivi		previsione di competenza	2.460.000,00	2.871.000,00	2.223.000,00
			previsione di cassa	2.460.000,00		
30400	Altre entrate da redditi da capitale		previsione di competenza			

Y  
1

Allegato 2 - Prospetto delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli e tipologie per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (3)	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
30500	Rimborsi e altre entrate correnti					
		previsione di cassa				
		previsione di competenza		696.335,76		
		previsione di cassa		765.338,35		
<b>30000 Totale</b> <b>TITOLO 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>previsione di competenza</b>		<b>5.546.939,95</b>	<b>14.999.301,43</b>	<b>19.930.469,43</b>
		<b>previsione di cassa</b>		<b>5.615.942,54</b>		
<b>TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>						
40200	Contributi agli investimenti	previsione di competenza	-	48.152.742,36	43.058.667,97	167.864,43
		previsione di cassa	-	48.097.867,58		
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	previsione di competenza	-	294.120,00	45.000,00	
		previsione di cassa	-	294.120,00		
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	previsione di competenza		1.434.863,00		
		previsione di cassa		1.434.863,00		
40500	Altre entrate in conto capitale	previsione di competenza		52.568,63	225.039,78	
		previsione di cassa		52.568,63		
<b>40000 Totale</b> <b>TITOLO 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>-</b>	<b>46.959.430,73</b>	<b>43.328.707,75</b>	<b>167.864,43</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>-</b>	<b>46.904.555,95</b>		
<b>TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50100	Alienazione di attività finanziarie	previsione di competenza				
		previsione di cassa				
50200	Riscossione crediti di breve termine	previsione di competenza				
		previsione di cassa				
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	previsione di competenza		100.000,00	150.000,00	250.000,00
		previsione di cassa		100.000,00		
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza		24.000.000,00		
		previsione di cassa		24.000.000,00		
<b>50000 Totale</b> <b>TITOLO 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>previsione di competenza</b>		<b>24.100.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>250.000,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>		<b>24.100.000,00</b>		
<b>TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>						
60100	Emissione di titoli obbligazionari	previsione di competenza				
		previsione di cassa				
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	previsione di competenza	-	5.130.895,90		
		previsione di cassa		307.382.947,10		
<b>60000 Totale</b> <b>TITOLO 6</b>	<b>Accensione Prestiti</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>-</b>	<b>5.130.895,90</b>		
		<b>previsione di cassa</b>		<b>307.382.947,10</b>		
<b>TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza				
		previsione di cassa				
<b>70000 Totale</b> <b>TITOLO 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>previsione di competenza</b>				
		<b>previsione di cassa</b>				

MM

Allegato 2 - Prospetto delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli e tipologie per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (3)	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<i>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
90100	Entrate per partite di giro		previsione di competenza	40.000,00	173.000,00	
			previsione di cassa	87.289.809,48		
90200	Entrate per conto terzi		previsione di competenza	626.000,00	21.101.303,92	
			previsione di cassa	627.992,04		
90000 Totale TITOLO 9	<i>Entrate per conto terzi</i>		previsione di competenza	666.000,00	21.274.303,92	
			previsione di cassa	87.917.801,52		
TOTALE TITOLI			previsione di competenza	-	210.458,11	137.006.996,43
			previsione di cassa	399.739.503,10		92.763.328,10
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			previsione di competenza	-	39.248.103,62	137.006.996,43
			previsione di cassa	399.739.503,10		92.763.328,10

66

M

**Il riepilogo generale delle variazioni alle  
entrate di Bilancio per titoli per il triennio  
2016-2018 (allegato 3)**

Allegato 3 - Riepilogo generale delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(1)</sup>	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza			
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	- 39.037.645,51		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza			
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa			
10000	TITOLO 1 <i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>		previsione di competenza	10.118.780,64	74.883.265,13	105.660.522,02
			previsione di cassa	10.118.780,64		
20000	TITOLO 2 <i>Trasferimenti correnti</i>		previsione di competenza	11.448.147,93	12.370.021,06	6.615.411,08
			previsione di cassa	11.508.587,25		
30000	TITOLO 3 <i>Entrate extratributarie</i>		previsione di competenza	5.546.939,95	14.999.301,43	19.930.469,43
			previsione di cassa	5.615.942,54		
40000	TITOLO 4 <i>Entrate in conto capitale</i>		previsione di competenza	- 46.959.430,73	43.328.707,75	167.864,43
			previsione di cassa	- 46.904.555,95		
50000	TITOLO 5 <i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>		previsione di competenza	24.100.000,00	150.000,00	250.000,00
			previsione di cassa	24.100.000,00		
60000	TITOLO 6 <i>Accensione prestiti</i>		previsione di competenza	- 5.130.895,90		
			previsione di cassa	307.382.947,10		
70000	TITOLO 7 <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>		previsione di competenza			
			previsione di cassa			
90000	TITOLO 9 <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>			666.000,00	21.274.303,92	
				87.917.801,52		
	<b>TOTALE TITOLI</b>		previsione di competenza	- 210.458,11	137.006.996,43	92.763.328,10
			previsione di cassa	399.739.503,10		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		previsione di competenza	- 39.248.103,62	137.006.996,43	92.763.328,10
			previsione di cassa	399.739.503,10		

**Il prospetto delle variazioni alle spese di  
Bilancio per missioni e programmi per il  
triennio 2016-2018 (allegato 4)**

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup>	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(2)</sup></b>						
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-84.687.675,75 94.302.941,70		10.362.439,32
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-1.197.058,30		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
Totale Programma 03	Altri Fondi	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-404.198.524,19	10.362.439,32	11.903.435,50
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		-85.884.734,05 -399.564.028,78 -46.477.201,44	12.008.533,78	15.141.427,33
<b>MISSIONE 50 Debito pubblico</b>						
5001 Programma Titolo 1	01 Quota Interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		2.122.624,18	3.358.000,00	3.637.000,00
Totale Programma 01	Quota Interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		2.122.624,18	3.358.000,00	3.637.000,00
5002 Programma Titolo 3	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		2.122.624,18	7.850.000,00	7.850.000,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.447.615,52	2.973.660,05	3.379.879,49
Totale Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.447.615,52	10.823.660,05	11.229.879,49
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		3.570.239,70	14.181.660,05	14.866.879,49
<b>MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie</b>						
6001 Programma Titolo 1	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			-496.000,00	-474.000,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			-790.000,00	-812.000,00
Totale Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			-1.286.000,00	-1.286.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa			-1.286.000,00	-1.286.000,00
<b>MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>						
9901 Programma Titolo 7	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		666.000,00	21.274.303,92	
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		87.919.376,70	21.274.303,92	
9902 Programma Titolo 1	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		87.919.376,70		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
Totale Programma 02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		666.000,00 87.919.376,70	21.274.303,92	
<b>TOTALE MISSIONI</b>		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		-39.248.103,62 397.057.950,96	137.006.996,43	92.763.328,10
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		-39.248.103,62 397.057.950,96	137.006.996,43	92.763.328,10

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE (QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO) <sup>(1)</sup>	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE<sup>(1)</sup></b>						
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	-3.491.555,85		
<b>TOTALE MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>3.372.324,74</b>	<b>2.773.765,19</b>	<b>3.550.660,71</b>
			<b>di cui già impegnato</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>previsione di cassa</b>	<b>9.993.013,63</b>		
<b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>						
<b>1701</b>	<b>Programma 01 Fonti energetiche</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	502.188,34		
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	502.188,34		
Titolo 2			previsione di competenza	2.468.280,27		-23.442,37
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	2.468.280,27		
Totale Programma 01			previsione di competenza	2.970.468,61		-23.442,37
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	2.970.468,61		
<b>1702</b>	<b>Programma 02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche</b>					
Titolo 1			previsione di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa			
Titolo 2			previsione di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa			
Totale Programma 02			previsione di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa			
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>2.970.468,61</b>		<b>-23.442,37</b>
			<b>di cui già impegnato</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>previsione di cassa</b>	<b>2.970.468,61</b>		
<b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>						
<b>1801</b>	<b>Programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	80.592,50	300.000,00	
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	80.592,50		
Titolo 2			previsione di competenza	6.523.864,50	92.986,13	-6.533.122,92
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	6.973.864,50		
Totale Programma 01			previsione di competenza	6.604.457,00	392.986,13	-6.533.122,92
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	7.054.457,00		
<b>1802</b>	<b>Programma 02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali</b>					
Titolo 1			previsione di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa			
<b>TOTALE MISSIONE 18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>6.604.457,00</b>	<b>392.986,13</b>	<b>-6.533.122,92</b>
			<b>di cui già impegnato</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>previsione di cassa</b>	<b>7.054.457,00</b>		
<b>MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>						
<b>1901</b>	<b>Programma 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	140.015,79		
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	140.015,79		
Titolo 2			previsione di competenza			
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa			
Totale Programma 01			previsione di competenza	140.015,79		
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	140.015,79		
<b>1902</b>	<b>Programma 02 Cooperazione territoriale</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	-14.330,85		
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	-14.330,85		
Titolo 2			previsione di competenza	27.996,84		
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	27.996,84		
Totale Programma 02			previsione di competenza	13.665,99		
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	13.665,99		
<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>153.681,73</b>		
			<b>di cui già impegnato</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>previsione di cassa</b>	<b>153.681,73</b>		
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>						
<b>2001</b>	<b>Programma 01 Fondo di riserva</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	-592.467,39	-616.967,21	-864.525,22
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	-592.467,39		
Totale Programma 01			previsione di competenza	-592.467,39	-616.967,21	-864.525,22
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	-592.467,39		
<b>2002</b>	<b>Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	5.226.962,80	2.263.061,67	4.102.517,05
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	5.226.962,80		
Totale Programma 02			previsione di competenza	5.226.962,80	2.263.061,67	4.102.517,05
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa			
<b>2003</b>	<b>Programma 03 Altri Fondi</b>					
Titolo 1			previsione di competenza	-498.501.465,89		11.909.435,00
			di cui già impegnato			
			di cui fondo pluriennale vincolato			

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(1)</sup>	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(2)</sup></b>						
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-34.368.179,89		
		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		31.925.565,05	26.233.951,46	283.974,35
		previsione di cassa		-30.160.822,66		
<b>MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
<b>1501 Programma</b>	<b>Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		13.525,00		
		previsione di cassa		13.525,00		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.522.887,84		
		previsione di cassa		1.522.887,84		
<b>Totale Programma 01</b>	<b>Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.536.412,84		
		previsione di cassa		1.536.412,84		
<b>1502 Programma</b>	<b>Formazione professionale</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		12.512.325,97		
		previsione di cassa		19.185.581,06		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		210.524,54		
		previsione di cassa		210.524,54		
<b>Totale Programma 02</b>	<b>Formazione professionale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		12.722.850,51		
		previsione di cassa		13.396.105,60		
<b>1503 Programma</b>	<b>Sostegno all'occupazione</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		954.850,00		
		previsione di cassa		1.012.601,00		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		15.635,67		
		previsione di cassa		15.635,67		
<b>Totale Programma 03</b>	<b>Sostegno all'occupazione</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		970.485,67		
		previsione di cassa		1.028.236,67		
<b>1504 Programma</b>	<b>Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-39.636.701,92	-124.440,00	-124.440,00
		previsione di cassa		-39.635.518,88		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		8.613,47		
		previsione di cassa		8.613,47		
<b>TITOLO 3</b>	<b>Spese per incremento attività finanziarie</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
<b>Totale Programma 04</b>	<b>Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-39.628.088,45	-124.440,00	-124.440,00
		previsione di cassa		-39.626.905,41		
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-24.598.339,43	-124.440,00	-124.440,00
		previsione di cassa		-23.666.150,30		
<b>MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesce</b>					
<b>1601 Programma</b>	<b>Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		3.408.122,83	19.858,60	2.019.858,60
		previsione di cassa		3.409.093,83		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		8.878.161,59		-155.820,00
		previsione di cassa		9.146.327,23		
<b>TITOLO 3</b>	<b>Spese per incremento attività finanziarie</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
<b>TITOLO 4</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
<b>Totale Programma 01</b>	<b>Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		12.266.284,42	19.858,60	1.864.038,60
		previsione di cassa		12.555.421,06		
<b>1602 Programma</b>	<b>Caccia e pesca</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		553.499,82	-1.280,00	-2.953,00
		previsione di cassa		553.499,82		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		60.650,91		
		previsione di cassa		375.048,60		
<b>Totale Programma 02</b>	<b>Caccia e pesca</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		614.150,73	-1.280,00	-2.953,00
		previsione di cassa		929.148,42		
<b>1603 Programma</b>	<b>Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca</b>					
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-297.892,74	1.044.517,51	18.000,00
		previsione di cassa		-283.713,38		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-3.210.217,67	1.710.669,06	1.665.669,11
		previsione di cassa		-3.207.782,47		
<b>Totale Programma 03</b>	<b>Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca</b>	previsione di competenza di cui già impegnato		-3.508.110,41	2.755.186,59	1.683.669,11

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (1)	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)</b>						
Titolo 2	Spese in conto capitale			5.164,56		
		previsione di cassa		71.613.247,41		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		71.672.250,68		
Totale Programma 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari			71.618.411,97		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		71.677.425,24		
1306 Programma Titolo 1	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN Spese correnti			70.213.751,11		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		70.213.751,11		
Totale Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN			70.213.751,11		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		70.213.751,11		
1307 Programma Titolo 1	07 Ulteriori spese in materia sanitaria Spese correnti			4.494.065,53		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		4.512.265,53		
Titolo 2	Spese in conto capitale			4.512.265,53		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		4.494.065,53		
Totale Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria			4.494.065,53		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		4.512.265,53		
1308 Programma Titolo 1	08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute Spese correnti			-124.746,95		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		-124.746,95		
Titolo 2	Spese in conto capitale			10.415,14		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		10.415,14		
Totale Programma 08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute			-114.331,81		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		-114.331,81		
<b>TOTALE MISSIONE 13</b>	<b>Tutela della salute</b>			<b>235.312.534,01</b>	<b>46.595.140,20</b>	<b>72.893.542,74</b>
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		302.962.161,17		
<b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>						
1401 Programma Titolo 1	01 Industria, PMI e Artigianato Spese correnti			941.322,77		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		1.584.050,36		
Titolo 2	Spese in conto capitale			977.391,76		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		977.391,76		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie			1.314.428,21		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		1.314.428,21		
Totale Programma 01	Industria, PMI e Artigianato			3.233.142,74		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		3.975.870,33		
1402 Programma Titolo 1	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori Spese correnti			-8.901,37		-90.000,00
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		-8.901,37		
Titolo 2	Spese in conto capitale			137.652,69		75.039,78
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		139.506,50		
Totale Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			128.751,32	-14.960,22	-37.325,45
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		130.605,13		
1403 Programma Titolo 1	03 Ricerca e innovazione Spese correnti			3.849,12		60.000,00
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		63.849,12		
Titolo 2	Spese in conto capitale			30.574,40		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		3.849,12		60.000,00
Totale Programma 03	Ricerca e innovazione			3.849,12		60.000,00
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		94.423,52		
1404 Programma Titolo 1	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità Spese correnti			34.323,15		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		34.323,15		
Titolo 2	Spese in conto capitale			572.135,10		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		572.135,10		
Totale Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità			606.458,25		
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		606.458,25		
1405 Programma Titolo 1	05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività Spese correnti			271.374,87		3.878.462,34
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		271.374,87		
Titolo 2	Spese in conto capitale			-36.169.141,35		22.910.449,34
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		-35.239.534,76		
Totale Programma 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività			-35.697.766,48	26.188.911,68	321.300,30
		previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa		-35.239.534,76		

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (1)	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
1205 Programma Titolo 1	05 <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)</b> Interventi per le famiglie Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		836,09	
Totale Programma	05 Interventi per le famiglie		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		836,09	
1206 Programma Titolo 1	06 Interventi per il diritto alla casa Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.259.985,52		
Titolo 2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.259.985,52	18.785,19	
Totale Programma	06 Interventi per il diritto alla casa		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.278.770,71	18.785,19	
1207 Programma Titolo 1	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.278.770,71		
Titolo 2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	896.245,68		
Totale Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e soc		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	896.245,68		
1208 Programma Titolo 1	08 Cooperazione e associazionismo Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	936.500,87		
Titolo 2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	936.500,87	999.941,29	
Totale Programma	08 Cooperazione e associazionismo		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	936.500,87	999.941,29	
1209 Programma	09 Servizio necroscopico e dimittente		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	525.660,21		
1210 Programma Titolo 1	10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	525.660,21		
Titolo 2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.870,08		
Totale Programma	10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	199.636,78	579.530,79	
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>10.619.442,81</b>	<b>4.563.217,94</b>	<b>2.662.551,94</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>13 Tutela della salute</b>		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>10.782.301,44*</b>		
1301 Programma Titolo 1	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	77.712.962,70		72.893.562,74
Titolo 2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	139.404.728,45	179.818,92	
Totale Programma	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.644.894,84	46.995.140,20	72.893.562,74
1302 Programma Titolo 1	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	144.049.623,29		
Titolo 2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.477.267,34	12.623.051,57	376,64
Totale Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento o aggiuntivo corrente per		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	376,64	12.477.643,98	
1303 Programma	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.623.427,81		
1304 Programma Titolo 1	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanti sanitari relativi ad esercizi progressivi Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa			
Titolo 4	Rimborso prestiti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa			
Totale Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzamenti relativi ad		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa			
1305 Programma Titolo 1	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	5.164,56		

*m*

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup>	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(1)</sup> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di cassa	8.905.676,48		
Totale Programma 06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.724.545,10		
			previsione di cassa	8.905.676,48		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.724.545,10		
			previsione di cassa	109.428.483,44	1.649.002,94	11.006.417,57
			previsione di cassa	49.389.928,74		
MISSIONE 11	Soccorso civile					
1101 Programma	01 Sistema di protezione civile					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.067.200,54		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di cassa	1.121.652,31		
			previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	156.514,21		
Totale Programma 01	Sistema di protezione civile		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	184.773,34		
			previsione di cassa	1.223.714,75		
1102 Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.306.425,65		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	569.431,93	1.242.000,00	541.000,00
Titolo 3	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	608.158,43		-3.185,51
Titolo 4	Rimborso Prestiti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	6.925.580,18		
			previsione di cassa	6.998.880,18	13.378.000,00	13.920.000,00
Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	7.495.012,11	14.620.000,00	14.457.814,49
			previsione di cassa	7.607.038,61		
1103 Programma	03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	100.143,93		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	107.188,59	7.720,60	-24.084,64
Titolo 3	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.100,00		
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.100,00		
			previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	101.243,93	7.720,60	-24.084,64
			previsione di cassa	102.288,59		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	8.813.970,79	14.627.720,60	14.433.729,55
			previsione di cassa	8.027.752,85		
MISSIONE 12	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1201 Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	470.482,94	274.229,32	150.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	480.163,36		
			previsione di cassa	20.000,60		
Totale Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	20.000,60		
			previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	490.483,54	274.229,32	150.000,00
			previsione di cassa	500.163,96		
1202 Programma	02 Interventi per la disabilità					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.038.362,78	1.656.000,00	2.000.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.038.362,78		
Totale Programma 02	Interventi per la disabilità		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	9.088.362,78	1.656.000,00	2.000.000,00
			previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.038.362,78		
			previsione di cassa			
1203 Programma	03 Interventi per gli anziani					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	2.319.486,80	2.214.000,00	
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	2.319.486,80		
Totale Programma 03	Interventi per gli anziani		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	2.319.486,80	2.214.000,00	
			previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	2.319.486,80		
			previsione di cassa			
1204 Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.080.062,14	419.598,62	512.551,91
Totale Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.083.197,18		
			previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.080.062,14	419.598,62	512.551,91
			previsione di cassa	1.083.197,18		

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (1)	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)</b>						
Totale Programma	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	205.158,94 893.950,96		381.278,63
0909 Programma	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	893.950,96		
Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	140.069,41	-648.369,00	-435.589,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	140.069,41 122.368,30		1.000.000,00
Totale Programma	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	122.368,30 262.437,71	351.631,00	-435.589,00
TOTALE MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	262.437,71 8.860.498,32	1.117.675,53	-1.596.896,90
				<b>16.837.396,32</b>		
<b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>						
1001 Programma	01	Trasporto ferroviario	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,09	409.341,38	592.500,00
Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.166,21 3.480.425,70		
Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.483.210,74		
Totale Programma	01	Trasporto ferroviario	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.480.425,79	409.341,38	592.500,00
1002 Programma	02	Trasporto pubblico locale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.486.376,95		
Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	11.362.998,21	1.129.661,56	10.414.803,65
Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	11.369.699,27 12.815.316,41		
Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	12.815.316,41		
Titolo 4		Rimborso Prestiti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		527.000,00	
Totale Programma	02	Trasporto pubblico locale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	24.178.914,62	1.656.661,56	10.414.803,65
1003 Programma	03	Trasporto per vie d'acqua	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	24.185.015,68		
Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	6.042.256,96		
Totale Programma	03	Trasporto per vie d'acqua	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.143.764,70 6.042.256,96		
1004 Programma	04	Altre modalità di trasporto	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	6.143.764,70		
Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	93.222,86		
Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	93.222,86 225.796,48		
Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	225.796,48		
Titolo 4		Rimborso Prestiti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-527.000,00	
Totale Programma	04	Altre modalità di trasporto	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	319.019,34	-527.000,00	
1005 Programma	05	Viabilità e Infrastrutture stradali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	319.019,34		
Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	243.654,90		
Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	243.654,90 72.506.570,24		-886,28
Titolo 4		Rimborso Prestiti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	11.774.986,97 112.565,10		
Totale Programma	05	Viabilità e Infrastrutture stradali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	112.565,10 71.862.790,24		-886,28
1006 Programma	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.131.205,97		

*(Handwritten marks)*

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE (DELL'ANNO PRECEDENTE) (QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO) <sup>(1)</sup>	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
0803 Programma Titolo 2	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(2)</sup></b> <b>Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa</b> Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	1.541.200,00		
<b>Totale Programma</b>	<b>03</b> <b>Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abita</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	1.541.200,00		
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>08</b> <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>12.383.591,33</b>	<b>-7.813.349,34</b>	<b>-14.536.172,27</b>
			previsione di cassa	<b>22.945.877,51</b>		
<b>MISSIONE</b>	<b>09</b> <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
0901 Programma Titolo 1	<b>01</b> <b>Difesa del suolo</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	248.950,48		
			previsione di cassa	248.950,48		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	188.571,99	390.000,00	-42.864,15
			previsione di cassa	3.292.744,05		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	437.522,47	330.000,00	-42.864,00
<b>Totale Programma</b>	<b>01</b> <b>Difesa del suolo</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	3.541.694,53		
			previsione di cassa	818.109,11		
0902 Programma Titolo 1	<b>02</b> <b>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	818.532,78		
			previsione di cassa	589.811,16		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	589.811,16		
			previsione di cassa	1.407.920,27		
<b>Totale Programma</b>	<b>02</b> <b>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.408.343,94		
			previsione di cassa	897.136,98		
0903 Programma Titolo 1	<b>03</b> <b>Rifiuti</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	916.754,22		
			previsione di cassa	1.016.910,98	-145.617,00	
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.300.048,91		
			previsione di cassa	1.314.047,96	-145.617,00	
<b>Totale Programma</b>	<b>03</b> <b>Rifiuti</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	2.216.803,13		
			previsione di cassa	2.216.803,13		
0904 Programma Titolo 1	<b>04</b> <b>Servizio Idrico Integrato</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	1.537.199,08	200.382,90	-1.118.543,75
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	8.204.070,43		
			previsione di cassa	1.537.199,08	200.382,90	-1.118.543,75
<b>Totale Programma</b>	<b>04</b> <b>Servizio idrico integrato</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	8.704.070,43		
			previsione di cassa	516.807,25		
0905 Programma Titolo 1	<b>05</b> <b>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	520.083,00		
			previsione di cassa	245.363,06		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	245.363,06		
			previsione di cassa	762.170,31		
<b>Totale Programma</b>	<b>05</b> <b>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	765.446,06		
			previsione di cassa	557.887,77		
0906 Programma Titolo 1	<b>06</b> <b>Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	557.887,77		
			previsione di cassa	679.973,64		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	679.973,64		
			previsione di cassa	1.737.861,41		
<b>Totale Programma</b>	<b>06</b> <b>Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.237.861,41		
			previsione di cassa	407.388,15		
0907 Programma Titolo 1	<b>07</b> <b>Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	407.388,15		
			previsione di cassa	407.588,35		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	407.588,35		
			previsione di cassa	407.588,35		
<b>Totale Programma</b>	<b>07</b> <b>Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</b>		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	407.588,35		
			previsione di cassa	407.588,35		
0908 Programma Titolo 1	<b>08</b> <b>Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento</b> Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	688.792,02		
			previsione di cassa	688.792,02		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza	205.158,94	381.278,63	

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(1)</sup>	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(2)</sup></b>							
			previsione di cassa		4.475.786,03		
<b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>							
0601	Programma 01 Sport e tempo libero						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		18.000,00	120.000,00	
			previsione di cassa		93.304,09		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		19.933,75		
			previsione di cassa		30.614,10		
	Totale Programma 01	Sport e tempo libero	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		37.933,75	120.000,00	
			previsione di cassa		123.918,19		
0602	Programma 02 Giovani						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		25.128,49	24.329,40	16.219,60
			previsione di cassa		25.352,47		
	Totale Programma 02	Giovani	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		25.128,49	24.329,40	16.219,60
			previsione di cassa		25.352,47		
0603	Programma 03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-38.000,00		
			previsione di cassa		-38.000,00		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-14.130,48		-280.251,82
			previsione di cassa		-14.130,48		
	Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-52.130,48		-280.251,82
			previsione di cassa		-52.130,48		
	<b>TOTALE MISSIONE 06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>10.933,76</b>	<b>144.329,40</b>	<b>-264.032,22</b>
			<b>previsione di cassa</b>		<b>97.140,18</b>		
<b>MISSIONE 07 Turismo</b>							
0701	Programma 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		207.550,64	511.500,00	10.000,00
			previsione di cassa		211.583,46		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.039.753,99	100.000,00	-74.590,08
			previsione di cassa		1.057.500,57		
	Totale Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.247.304,63	611.500,00	-64.590,08
			previsione di cassa		1.269.084,03		
0702	Programma 02 Politica regionale unitaria per il turismo						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-521.213,63	1.754.998,29	
			previsione di cassa		-521.213,63		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-1.631.334,26	3.713.269,75	
			previsione di cassa		-1.631.334,26		
	Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per il turismo	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		-2.152.547,89	5.468.268,04	
			previsione di cassa		-2.152.547,89		
	<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>905.243,26</b>	<b>6.079.768,04</b>	<b>-64.590,08</b>
			<b>previsione di cassa</b>		<b>883.463,86</b>		
<b>MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>							
0801	Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		183.763,62	34.000,00	
			previsione di cassa		183.763,62		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.444.956,54		-4.330,62
			previsione di cassa		3.972.502,64		
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di cassa				
	Totale Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.628.720,16	34.000,00	-4.330,62
			previsione di cassa		4.156.256,26		
0802	Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
	Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		118.237,36	-1.233.000,00	-541.000,00
			previsione di cassa		118.237,36		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		10.638.433,43	6.814.650,06	-70.841,63
			previsione di cassa		17.130.167,31		
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di cassa				
	Titolo 4	Rimborsi Prestiti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		0,58	-13.229.000,00	-13.920.000,00
			previsione di cassa		0,58		
	Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		10.756.671,37	-7.647.349,94	-14.531.841,63
			previsione di cassa		17.248.405,25		

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (1)	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)</b>						
Totale Programma 03	Edilizia scolastica		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-24.870,44		
0404 Programma Titolo 1	04 Istruzione universitaria Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-24.870,44		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		174.499,00	174.499,00
Totale Programma 04	Istruzione universitaria		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	735.408,76	300.000,00	
0405 Programma Titolo 1	05 Istruzione tecnica superiore Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	735.408,76		
Totale Programma 05	Istruzione tecnica superiore		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		474.499,00	174.499,00
0406 Programma Titolo 1	06 Servizi ausiliari all'istruzione Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	735.408,76		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
Totale Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
0407 Programma Titolo 1	07 Diritto allo studio Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	199.352,61		
Totale Programma 07	Diritto allo studio		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	199.352,61		
0408 Programma Titolo 1	08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	199.352,61		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
Totale Programma 08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>6.908.617,38</b>	<b>474.499,00</b>	<b>174.499,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>6.796.336,49</b>		
<b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>						
0501 Programma Titolo 1	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,02		
Totale Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	495.756,32		
0502 Programma Titolo 1	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	496.242,37		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	495.756,32		
Titolo 3	Spese per incrementi o attività finanziarie		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	496.242,39		
Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	197.986,85	181.200,00	
0503 Programma Titolo 1	03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	212.198,68		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-30.000,00		
Titolo 3	Spese per incrementi o attività finanziarie		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-24.767,61		
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	167.986,85	181.200,00	
0504 Programma Titolo 1	04 Tutela dei beni e delle attività culturali Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	187.431,07		
Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	195.754,99		
Titolo 3	Spese per incrementi o attività finanziarie		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	228.554,99		
Totale Programma 04	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-5.388.014,48	2.112.333,54	
<b>TOTALE MISSIONE 05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>		<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>4.528.516,32</b>	<b>2.293.533,54</b>	

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (1)	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)</b>						
Totale Programma 10	Risorse umane	di cui fondo pluriennale vincolato	-2.353.118,05			
		previsione di competenza	-2.421.603,83		-5.692.199,31	-6.472.299,31
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	-2.353.118,05			
0111 Programma Titolo 1	Altri servizi generali Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	3.328.802,76		28.560,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	3.359.275,25			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	740.694,57			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	740.694,57			
Totale Programma 11	Altri servizi generali	previsione di competenza	4.069.497,33		28.560,00	
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	4.099.969,82			
0112 Programma Titolo 1	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	-5.380.037,61		511.078,45	72.754,57
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	-5.376.367,04			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	-5.325.042,25		4.945.403,39	124.440,00
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	-5.325.042,25			
Totale Programma 12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato	-10.705.079,86		5.456.483,84	197.194,57
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	-10.701.409,29			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	19.664.448,90		-8.659.911,35	-17.821.577,82
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	22.723.140,65			
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
MISSIONE 02	Giustizia					
0201 Programma 01	Uffici giudiziari					
0202 Programma 02	Casa circondariale e altri servizi					
0203 Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia					
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza					
0301 Programma Titolo 1	Polizia locale e amministrativa Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	339.296,90		50.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	339.296,90			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	9.600,00			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	9.600,00			
Totale Programma 01	Polizia locale e amministrativa	previsione di competenza di cui già impegnato	348.896,90		50.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	348.896,90			
0302 Programma Titolo 1	Sistema integrato di sicurezza urbana Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	34.176,30			
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	34.176,30			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	13.108,22			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	34.176,30			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	47.284,52			
0303 Programma Titolo 2	Politica regionale unitaria per la giustizia Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per la giustizia	previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	383.078,10		50.000,00	
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	383.078,10			
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza					
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio					
0401 Programma Titolo 1	Istruzione prescolastica Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
Totale Programma 01	Istruzione prescolastica	previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
0402 Programma Titolo 1	Altri ordini di istruzione non universitaria Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	605.138,63			
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	715.414,17			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	709.716,79			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza	1.312.850,07			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	1.425.196,96			
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
0403 Programma Titolo 1	Edilizia scolastica Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	-24.870,44			
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	-24.870,44			
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
Totale Programma 03	Edilizia scolastica	previsione di competenza di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di competenza				
		di cui già impegnato				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa				

Allegato 4 - Prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(1)</sup>	PREVISIONI			
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(1)</sup></b>							
<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
0101	Programma	01	Organi istituzionali				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	40.084,74	1.581.165,94	1.394.751,92
				previsione di cassa	358,32		
	Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-30.000,00	30.000,00	
	Totale Programma	01	Organi istituzionali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-29.698,12	1.611.165,94	1.394.751,92
				previsione di cassa	-60.084,74		
0102	Programma	02	Segreteria generale				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
	Totale Programma	02	Segreteria generale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-29.339,80		
				previsione di cassa			
0103	Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	5.353.980,23	396.300,00	-500.000,00
	Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	6.766.214,41	-10.182.660,05	-10.417.879,49
	Titolo 3		Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato	1.373.005,74		
	Titolo 4		Rimborso Prestiti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	24.000.000,00	24.000.000,00	
	Totale Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	29.353.980,23	-9.786.360,05	-10.917.879,49
				previsione di cassa	32.139.220,15		
0104	Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.377.988,75	-534.656,71	-200.000,00
	Totale Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.377.988,75	-534.656,71	-200.000,00
				previsione di cassa	1.377.988,75		
0105	Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		1.377.000,00	-383.345,61
	Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-2.284.047,66	-1.119.903,06	-1.440.000,00
	Totale Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	-2.284.047,66	257.096,94	-1.823.345,61
				previsione di cassa	-2.284.047,66		
0106	Programma	06	Ufficio tecnico				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
	Totale Programma	06	Ufficio tecnico	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa			
0107	Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
	Totale Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	30.886,90		
				previsione di cassa	30.886,90		
0108	Programma	08	Statistica e sistemi informativi				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	344.380,65		
	Titolo 2		Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	344.380,66	19.428,03	
	Totale Programma	08	Statistica e sistemi informativi	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	98.609,17	363.798,68	
				previsione di cassa	442.989,83		
0109	Programma	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
	Totale Programma	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa			
0110	Programma	10	Risorse umane				
	Titolo 1		Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato	-2.421.603,83	-5.692.199,31	-6.472.299,71

03

81

MA

**Il riepilogo generale delle variazioni di  
Bilancio per missioni per il triennio 2016-  
2018 (allegato 5)**

Y  
m

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
<b>OISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>						
TOTALE	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		19.664.448,90	8.659.911,35	17.821.577,82
TOTALE	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		22.723.140,65	50.000,00	
TOTALE	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		296.181,42	474.499,00	174.499,00
TOTALE	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		6.796.318,49	2.293.533,54	
TOTALE	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		4.475.786,01	144.329,40	264.032,22
TOTALE	MISSIONE 7 - Turismo	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		97.140,18	6.079.762,04	64.590,08
TOTALE	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		881.463,86	7.613.349,94	14.536.172,27
TOTALE	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		12.383.591,53		
TOTALE	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		22.945.871,51	1.117.671,54	1.596.996,90
TOTALE	MISSIONE 11 - Soccorso civile	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		18.937.996,32	1.579.702,34	11.006.417,37
TOTALE	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		109.588.483,43	14.627.720,60	14.433.729,55
TOTALE	MISSIONE 13 - Tutela della salute	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		49.989.928,74	9.021.752,85	2.662.551,94
TOTALE	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		8.819.970,79	4.563.827,94	72.893.562,74
TOTALE	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		10.782.301,48	20.133.951,46	283.974,55
TOTALE	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		23.312.594,03	124.440,00	124.440,00
TOTALE	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		302.962.161,17	2.773.765,19	1.550.660,71
TOTALE	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		31.925.565,05	9.993.011,63	23.442,37
TOTALE	MISSIONE 19 - Relazioni Internazionali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		2.970.468,61	332.086,13	6.533.122,92
TOTALE	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		6.604.457,00		
TOTALE	MISSIONE 50 - Debito pubblico	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		7.054.457,00	14.181.660,05	14.866.879,49
TOTALE	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		153.681,78	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALE	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		86.477.201,44	21.274.803,92	
TOTALE		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		3.570.739,70		
TOTALE		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		666.000,00		
TOTALE		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato		87.919.376,70		
<b>TOTALE MISSIONI</b>		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato		39.248.103,62	137.006.996,43	92.763.328,10
		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato		397.057.950,96		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato		39.248.103,62	137.006.996,43	92.763.328,10
		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato		397.057.950,96		

## **Il quadro generale riassuntivo (allegato 6)**

Allegato 6 - Quadro generale riassuntivo  
**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO DI RIGERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO DI RIGERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	345.964.091,72								
Utilizzo avanzo di amministrazione		1.058.963.274,47			Disavanzo di amministrazione		383.832.182,82		
Fondo pluriennale vincolato		78.965.396,28	31.440.131,14	5.691.203,80					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.631.583.473,22	3.239.093.705,73	3.278.019.940,53	3.311.603.132,82	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	4.699.600.569,45	4.098.833.205,50	3.408.569.518,58	3.438.889.129,19
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	531.773.141,33	288.294.693,80	177.754.966,02	169.972.999,39			10.601.572,00	1.402.203,24	479.215,48
Titolo 3 - Entrate extratributarie	175.668.276,32	155.745.399,43	125.292.806,20	115.818.468,71					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	537.902.978,97	199.762.880,17	114.016.173,20	60.871.655,73	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	804.196.151,79	857.179.310,96	232.144.821,54	151.751.806,67
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	425.469.715,90	122.893.077,61	2.412.294,02	2.512.294,02	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	138.882.896,70	138.865.288,41	10.112.294,02	10.112.294,02
<b>Totale entrate finali</b>	<b>6.302.397.585,74</b>	<b>4.005.789.756,74</b>	<b>3.697.496.179,97</b>	<b>3.660.778.550,67</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>5.642.679.617,94</b>	<b>5.094.877.804,87</b>	<b>3.650.826.634,14</b>	<b>3.600.753.229,88</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	317.645.402,35	418.832.182,82			Titolo 4 - Rimborso di prestiti	216.681.710,39	83.840.622,62	78.109.676,97	65.716.524,59
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.725.377.166,60	1.537.265.249,52	67.141.751,92	45.867.448,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.750.647.906,54	1.537.265.249,52	67.141.751,92	45.867.448,00
<b>Totale titoli</b>	<b>8.345.420.154,69</b>	<b>5.961.887.189,08</b>	<b>3.764.637.931,89</b>	<b>3.706.645.998,67</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>8.610.009.234,87</b>	<b>6.715.983.677,01</b>	<b>3.796.078.063,03</b>	<b>3.712.337.202,47</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>8.691.384.246,41</b>	<b>7.099.815.859,83</b>	<b>3.796.078.063,03</b>	<b>3.712.337.202,47</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>8.610.009.234,87</b>	<b>7.099.815.859,83</b>	<b>3.796.078.063,03</b>	<b>3.712.337.202,47</b>
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	<b>81.375.011,54</b>								

**L'aggiornamento del prospetto dimostrativo  
degli equilibri di Bilancio (allegato 7)**

Allegato 7 - Aggiornamento del prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti	(+)	646.299.164,96		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	19.710.633,82	10.601.572,00	1.402.203,24
Entrate titoli 1-2-3	(+)	3.683.133.798,96	3.581.067.712,75	3.597.394.600,92
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	18.590.000,00	14.599.000,00	14.461.000,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	29.767.620,04	45.000,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	4.098.833.205,50	3.408.569.518,58	3.438.889.129,19
- di cui fondo pluriennale vincolato		10.601.572,00	1.402.203,24	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	11.407.492,15	11.781.684,00	10.384.058,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	8.686.532,59	7.700.000,00	7.600.000,00
Rimborso prestiti	(-)	83.840.622,62	78.109.676,97	65.716.524,59
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>		<b>194.733.364,92</b>	<b>100.152.405,20</b>	<b>90.668.092,38</b>
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	411.349.681,30		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	59.254.762,46	20.838.559,14	4.289.000,56
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	199.762.880,17	114.016.173,20	60.871.655,73
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	28.750,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	418.832.182,82	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	18.590.000,00	14.599.000,00	14.461.000,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	29.767.620,04	45.000,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	857.179.310,96	232.144.821,54	151.751.806,67
- di cui fondo pluriennale vincolato		20.838.559,14	4.289.000,56	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	11.407.492,15	11.781.684,00	10.384.058,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	6.000.000,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	383.832.182,82	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>B) Equilibrio di parte capitale</b>		<b>-194.733.364,92</b>	<b>-100.152.405,20</b>	<b>-90.668.092,38</b>
Utilizzo risultato presunto di amministrazione - al finanziamento di attività finanziarie	(+)	1.314.428,21		
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	122.893.077,61	2.412.294,02	2.512.294,02
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	138.865.288,41	10.112.294,02	10.112.294,02
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	28.750,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	6.000.000,00	0,00	0,00
<b>C) Variazioni attività finanziaria</b>		<b>-8.686.532,59</b>	<b>-7.700.000,00</b>	<b>-7.600.000,00</b>
<b>EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario

		194.733.364,92	100.152.405,20	90.668.092,38
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>		<b>194.733.364,92</b>	<b>100.152.405,20</b>	<b>90.668.092,38</b>
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti	(-)	646.299.164,96	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	14.978.555,55	10.568.772,00	1.402.203,24
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	303.859.191,16	181.567.173,64	178.273.385,17
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	2.965.176.466,87	3.000.198.108,85	3.026.125.172,46
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	556.954.243,17	191.465.301,17	638.120.151,46
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	10.568.772,00	1.402.203,24	479.215,48
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	3.190.260.241,40	2.961.301.368,88	2.523.000.596,51
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>22.203.242,95</b>	<b>61.987.224,00</b>	<b>46.467.294,96</b>

*M*

**L'aggiornamento del prospetto concernente  
la composizione dell'accantonamento al  
Fondo crediti di dubbia esigibilità (allegato 8)**

Allegato 8 - Aggiornamento del prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Triennio finanziario 2016-2017-2018

Bilancio Assestato

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTI O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al Fondo nel rispetto del principio contabile applicato 1.1	FONDO 2017	FONDO 2018
	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	364.281.618,28 212.076.015,06 152.205.603,22	7.214.545,59	9.000.000,00	6,81%	7.176.729,94	7.342.629,94
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	2.746.751.634,00 2.746.751.634,00	-	-	-	-	-
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	12.370.394,00 -	-	-	-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	115.690.059,45	-	-	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	-	-	-	-	-	-
1000000	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.239.099.705,73</b>	<b>7.214.545,59</b>	<b>9.000.000,00</b>		<b>7.176.729,94</b>	<b>7.342.629,94</b>
	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	199.744.120,36	-	-	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	31.000.500,00	19.000.000,00	-	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	47.198,72	-	-	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	57.501.674,72 57.197.384,67 304.290,05	-	-	-	-	-
2000000	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>288.293.593,80</b>					
	<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	120.723.587,53	132.612,45	132.612,45	1,43%	93.859,87	29.917,42
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	93.176,28	25.739,65	25.739,65	22,51%	6.792,68	6.792,68
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	14.852.140,25	232.738,66	232.738,66	34,11%	22.203,50	22.202,25
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	19.876.495,37	1.419.371,28	1.419.371,28	31,50%	403.287,37	364.969,14
3000000	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>155.545.399,43</b>	<b>1.810.462,04</b>	<b>1.810.462,04</b>		<b>526.143,43</b>	<b>423.881,50</b>
	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	165.566.918,78 100.546.917,41 46.430.001,37 18.590.000,00	17.893,07 17.893,07	17.893,07 17.893,07	-	-	-
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	29.767.620,04 485.332,04 -	-	-	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.447.301,00	1.998,98	1.998,98	7,87%	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.985.978,35	848.729,33	848.729,33	31,50%	-	-
4000000	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>199.761.810,17</b>	<b>850.728,31</b>	<b>868.621,38</b>			
	<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	28.750,00	-	-	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	1.050.000,00	330.750,00	330.750,00	31,50%	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	131.720,00	41.491,80	41.491,80	31,50%	47.250,00	83.475,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	121.682.607,61	739.077,79	739.077,79	31,50%	539.693,75	539.693,75
5000000	<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>122.883.077,61</b>	<b>1.111.319,59</b>	<b>1.111.319,59</b>		<b>586.943,75</b>	<b>623.168,75</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.005.588.656,74</b>	<b>10.987.055,59</b>	<b>12.790.403,01</b>	<b>0,32%</b>	<b>8.289.817,12</b>	<b>8.389.680,20</b>
	<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</b>		<b>10.136.327,22</b>	<b>11.921.781,63</b>		<b>8.289.817,12</b>	<b>8.389.680,20</b>
	<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>		<b>850.728,31</b>	<b>868.621,38</b>			

**L'aggiornamento del prospetto concernente i  
limiti di indebitamento (allegato 9)**

## LIMITI DI INDEBITAMENTO

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DELLA REGIONE

Dati da stanziamento Bilancio 2016/2018

#### ENTRATE TRIBUTARIE NON VINCOLATE, art. 62, c. 6 del D.Lgs. 118/2011

	2016	2017	2018
A) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.240.297.532,00	3.273.959.406,20	3.310.887.307,86
B) Tributi destinati al finanziamento della sanità e vincolati	2.761.054.227,20	2.802.555.865,20	2.828.605.474,20
<b>C) TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE AL NETTO DELLA SANITA' (A - B)</b>	<b>479.243.304,80</b>	<b>471.403.541,00</b>	<b>482.281.833,66</b>

#### SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI

D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C)	95.848.660,96	94.280.708,20	96.456.366,73
E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente	117.130.963,49	108.883.915,19	94.154.915,19
F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso	18.116.155,59	19.746.298,61	19.746.298,60
G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale			
H) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati con la Legge in esame	1.630.143,01	-	-
I) Contributi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento	18.590.000,00	14.599.000,00	14.461.000,00
L) Ammontare rate riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	46.736.025,00	46.706.025,00	33.186.025,00
M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M = D-E-F-G-H+L)	24.297.423,87	26.955.519,40	30.202.177,94

#### TOTALE DEBITO

Debito contratto al 31/12/ precedente (al netto dei fondi di ammortamento a carico della Regione)	709.495.064,27	629.448.527,45	554.108.375,47
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	-	-	-
Debito autorizzato dalla Legge in esame	418.832.182,82	-	-
<b>TOTALE DEBITO DELLA REGIONE</b>	<b>1.128.327.247,09</b>	<b>629.448.527,45</b>	<b>554.108.375,47</b>

#### DEBITO POTENZIALE

Garanzie principali o sussidiarie prestate dalla Regione a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento			
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento			

γ  
m

**Le spese del personale disaggregate per  
missioni e programmi (allegato 10)**

SPESE DEL PERSONALE DISAGGREGATE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Missione	Programma	assestamento 2016	stanziamento assestato 2016
01	01	3.239,85	1.304.288,28
01	11	872,27	351.154,54
01	09	747,66	300.989,60
01	08	2.741,42	1.103.628,54
11	01	- 6.780,65	3.489.180,43
01	12	747,66	300.989,60
01	02	872,27	351.154,54
01	02	249,22	100.329,87
01	02	623,05	250.824,67
01	10	7.850,42	3.160.390,83
01	11	6.604,32	2.658.741,49
01	11	498,44	200.659,74
01	11	872,27	351.154,54
01	03	2.741,42	1.103.628,54
01	08	5.732,05	2.307.586,95
01	12	3.115,24	1.254.123,34
01	11	1.869,15	752.474,01
01	11	124,61	50.164,93
01	11	- 80.815,60	196.479,93
01	03	5.358,22	2.157.092,15
01	03	747,66	300.989,60
01	03	3.613,68	1.454.783,08
01	03	5.233,61	2.106.927,22
01	03	498,44	200.659,74
14	05	1.993,76	802.638,94
14	05	1.619,93	652.144,14
14	05	1.121,49	451.484,40
14	05	2.866,03	1.153.793,48
15	04	4.361,34	1.755.772,68
15	04	7.476,59	3.009.896,03
15	04	12.710,20	5.116.823,25
19	02	1.910,68	769.195,65
14	02	9.096,51	3.662.040,17
05	03	3.821,37	1.538.391,30
06	03	623,05	250.824,67
16	03	8.099,64	3.260.720,70
16	03	5.732,05	2.307.586,95
16	03	4.735,17	1.906.267,48
16	03	5.607,44	2.257.422,02
16	03	373,83	150.494,80
16	02	4.735,17	1.906.267,48
09	09	1.744,54	702.309,07
09	09	623,05	250.824,67
09	09	996,88	401.319,47
09	09	996,88	401.319,47

09	09		7.975,03	3.210.555,76
08	03		1.495,32	601.979,21
10	06	-	10.248,98	1.983.744,42
09	02		3.239,85	1.304.288,28
09	01		5.358,22	2.157.092,15
17	02	-	2.598,57	710.160,07
09	06		1.495,32	601.979,21
14	05		249,22	100.329,87
08	01		7.725,81	3.110.225,89
08	01		6.355,10	2.558.411,62
08	03		124,61	50.164,93
08	03		124,61	50.164,93
08	03		124,61	50.164,93
13	08		2.367,59	953.133,74
13	08		249,22	100.329,87
13	08		623,05	250.824,67
06	03		4.112,12	1.655.442,81
12	10		249,22	100.329,87
12	10		623,05	250.824,67
12	10		498,44	200.659,74
06	03		1.495,32	601.979,21
04	08	-	12.733,87	627.701,21

**Aggiornamento della tabella dimostrativa del disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (allegato 11)**

## MUTUI AUTORIZZATI E NON CONTRATTI

Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2005	€uro	41.272.030,44
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2006	€uro	54.170.924,91
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2007	€uro	51.056.400,29
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2008	€uro	61.370.186,69
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2009	€uro	51.793.040,83
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2010	€uro	47.720.363,94
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2011	€uro	12.614.592,37
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2012	€uro	14.112.158,91
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2013	€uro	5.806.611,36
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2014	€uro	13.795.536,07
Mutuo autorizzato e non contratto per l'anno 2015	€uro	30.120.337,01
<b>TOTALE</b>	<b>€uro</b>	<b>383.832.182,82</b>

**La nota integrativa, predisposta ai sensi  
dell'art. 50 del D.Lgs. 118/2011 (allegato 12)**

## **Nota integrativa all'assestamento del bilancio di previsione 2016-2018**

(articolo 50, comma 3, decreto legislativo n. 118/2011)

La proposta di legge concernente l'Assestamento del Bilancio di previsione 2016-2018 è stata redatta in conformità alle disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio introdotte con il d.lgs. 118/2011. In particolare l'Assestamento di Bilancio è regolato dall'art. 50 del d.lgs. 118/2011.

L'Assestamento delle previsioni di Bilancio è effettuato sulla scorta della consistenza dei residui attivi e passivi, del fondo pluriennale vincolato e del fondo crediti di dubbia esigibilità, accertati in sede di rendiconto dall'esercizio scaduto il 31 dicembre precedente. La legge di Assestamento dà atto del permanere degli equilibri generali di Bilancio e, in caso di accertamento negativo, assume i necessari provvedimenti di riequilibrio.

La presente nota integrativa risponde alle indicazioni del c. 3 del già citato art. 50 del d.lgs. 118/2011 e contiene alcuni aggiornamenti alla Nota integrativa allegata al Bilancio di previsione 2016-2018 della Regione Marche (l.r. 31/2015).

### ***a) Destinazione del risultato economico dell'esercizio precedente o provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico***

Con la l.r. 28/2015, art. 6, c. 2 la Regione Marche si è avvalsa della facoltà di rinvio dell'avvio della contabilità economico patrimoniale (accordata dal d.lgs. 118/2011).

### ***b) Destinazione della quota libera del risultato di amministrazione***

Nel Rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015 non residua quota libera del risultato di amministrazione.

***c) Modalità di copertura dell'eventuale disavanzo di amministrazione tenuto conto della struttura e della sostenibilità del ricorso all'indebitamento, con particolare riguardo ai contratti di mutuo, alle garanzie prestate e alla conformità dei relativi oneri alle condizioni previste dalle convenzioni con gli istituti bancari e i valori di mercato, evidenziando gli oneri sostenuti in relazione ad eventuali anticipazioni di cassa concesse dall'istituto tesoriere***

Come analiticamente illustrato nel Rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015, il disavanzo di amministrazione risulta pari a euro 383.832.182,82, integralmente coperto dal debito autorizzato e non contratto.

#### **d) Aggiornamento delle previsioni 2016-2018**

Con la presente proposta di legge di Assestamento sono state aggiornate le previsioni di entrata e di spesa del Bilancio 2016-2018.

Le previsioni di competenza sono state rivisitate in coerenza con il principio generale della competenza finanziaria del d.lgs. 118/2011 e rappresentano le entrate e le spese che si prevedono esigibili in ciascun esercizio del Bilancio di previsione.

Per quanto concerne le entrate, le previsioni sono state aggiornate, con riferimento sia alla competenza sia alla cassa, in relazione all'andamento degli accertamenti e delle riscossioni e all'evoluzione delle grandezze economiche rilevanti ai fini della quantificazione delle entrate regionali. Relativamente alle previsioni delle principali entrate tributarie, è stato rivisto in diminuzione per il 2016 il gettito ordinario della tassa automobilistica regionale (-1,32 milioni di euro). In particolare ciò è dovuto alla sospensione dei versamenti tributari da parte dei contribuenti residenti nei Comuni colpiti dal sisma iniziato il 24 agosto 2016. E' invece in sensibile aumento, per il 2016, il gettito della tassa automobilistica regionale (+6,95 milioni di euro) derivante dall'attività di recupero fiscale. Inoltre, sono state rideterminate le risorse della compartecipazione alle accise sulla benzina ed il gasolio destinate ad alimentare il fondo TPL (+1,57 milioni di euro) in base all'intesa raggiunta in sede di Conferenza unificata n. 130 del 20 ottobre 2016. Per gli anni 2017 e 2018 l'incremento netto delle entrate tributarie ammonta rispettivamente a 74,88 milioni di euro ed a 105,66 milioni di euro, in particolare per effetto della rideterminazione delle risorse destinate al finanziamento della sanità.

Le previsioni di spesa sono state rimodulate in funzione delle esigenze sopravvenute e dell'andamento della gestione dell'esercizio.

In particolare con l'Assestamento sono stati stanziati fondi regionali per:

- il trasporto pubblico locale, pari a 7,5 milioni di euro nel 2016, 5 milioni di euro nel 2017 e 11 milioni di euro nel 2018;
- il sociale, pari a 3,7 milioni nel 2016, 4,2 milioni nel 2017 e 2 milioni nel 2018;
- il risarcimento ai danneggiati da emotrasfusioni, pari a 575 milioni di euro nel 2016.

Alla luce di quanto sopra, con la presente proposta di legge di Assestamento del Bilancio di previsione 2016-2018 sono state apportate variazioni allo stato di previsione dell'entrata e della spesa.

### **e) Residui, giacenza di cassa e saldo finanziario**

L'Assestamento del Bilancio 2016-2018 quantifica in termini effettivi al 31/12/2015, sulla base dei dati del Rendiconto generale della Regione per l'anno 2015, gli importi, presunti in sede di Bilancio di previsione, dei residui, della giacenza di cassa e del saldo finanziario:

- I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritti nello stato di previsione delle entrate del Bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 1.954.667.136,93, sono stati rideterminati in euro 2.494.982.201,33 in conformità ai corrispondenti dati definitivi risultanti dal Rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015;
- I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 2015, già iscritti nello stato di previsione della spesa del Bilancio 2016 per l'importo presunto di euro 2.029.852.149,84, sono stati rideterminati in euro 2.086.849.805,12 in conformità ai corrispondenti dati definitivi risultanti dal rendiconto generale della Regione per l'esercizio 2015;
- L'effettiva giacenza di cassa a fine esercizio 2015 ammonta a euro 345.964.091,72 (a fronte di euro 355.558.810,37 stimati nel Bilancio di previsione);
- Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2015 del Bilancio 2016-2018, quantificato in euro 697.482.057,88, è rideterminato in euro 675.131.091,65. L'ammontare relativo alle quote vincolate e accantonate applicate alla competenza 2016 è pari a euro 1.058.963.274,47;
- Per effetto degli accantonamenti e dei vincoli il disavanzo di amministrazione dell'esercizio 2015 è determinato in euro 383.832.182,82 interamente imputato a debito autorizzato ma non contratto.

### **f) Accantonamenti**

Gli accantonamenti iscritti nello stato di previsione delle spese del Bilancio 2016-2018 sono stati così variati:

- accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità: è stato incrementato di euro 326.984,37 nell'anno 2016, è stato ridotto di euro 351.312,69 nell'anno 2017, è stato incrementato di euro 1.488.142,69 nell'anno 2018;
- accantonamento al Fondo rischi passività da contenzioso: è stato ridotto di euro 10.000.000,00 nell'anno 2016;
- accantonamento al Fondo ripiano perdite società partecipate: è stato incrementato di euro 2.614.374,36 sia nell'anno 2017 che nell'anno 2018;
- accantonamento al Fondo per la copertura degli effetti finanziari derivanti dalla revisione delle stime della manovra fiscale regionale: è stato incrementato 20.116.679,00 nell'anno 2016 e di euro 8.952.159,14 nell'anno 2017 (accantonamento di nuova costituzione);
- accantonamento al Fondo risorse per personale ex SEP: è stato incrementato di euro 1.903.435,50 sia nell'anno 2017 che nell'anno 2018 (accantonamento di nuova costituzione);
- accantonamento per la riduzione del debito pregresso: è stato incrementato di euro 7.500.000,00 nel 2016 (accantonamento di nuova costituzione).

**g) Equilibri di Bilancio**

In sede di Assestamento è stata verificata la permanenza degli equilibri di Bilancio per ciascuno degli anni considerati nel Bilancio pluriennale ai sensi dell'art. 40 del d.lgs. 118/2011, come rappresentato nell'allegato 7 "Aggiornamento del prospetto dimostrativo dell'equilibrio di Bilancio".

TM

**Stato di previsione delle entrate 2016-2018  
per titoli e tipologie e stato di previsione delle  
spese 2016-2018 per missioni e programmi,  
asestati (allegato 13)**

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (3)			
					PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	6.822.567,55	19.710.633,82	10.601.572,00	1.402.203,24
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	14.133.322,65	59.254.762,46	20.838.559,14	4.289.000,56
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (4)		previsioni di competenza		1.058.963.274,47		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anteriormente <sup>(2)</sup>		previsioni di competenza				
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa		345.964.091,72		
<b>TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>							
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	89.398.177,38	previsione di competenza	245.149.371,03	364.281.618,28	360.515.712,81	363.446.432,33
			previsione di cassa		453.679.795,66		
10102	Tributi destinati al finanziamento della sanità	1.273.274.358,27	previsione di competenza	2.781.527.823,00	2.746.751.634,00	2.789.652.740,00	2.815.552.740,00
			previsione di cassa		4.020.025.992,27		
10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	1.090.960,89	previsione di competenza	437,86	12.370.394,00	12.000.000,00	13.000.000,00
			previsione di cassa		13.461.354,89		
10104	Partecipazioni di tributi	28.726.270,95	previsione di competenza	10.377.425,00	115.690.059,45	115.851.487,72	119.603.960,49
			previsione di cassa		144.416.330,40		
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		previsione di competenza	56.846.601,00			
			previsione di cassa				
<b>10000 Totale</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>1.392.489.767,49</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.093.901.657,89</b>	<b>3.239.093.705,73</b>	<b>3.278.019.940,53</b>	<b>3.311.603.132,22</b>
<b>TITOLO 1</b>			<b>previsione di cassa</b>		<b>4.631.583.473,22</b>		
<b>TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>							
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	208.121.401,16	previsione di competenza	308.010.416,67	199.744.120,36	118.930.137,55	113.629.344,67
			previsione di cassa		407.865.521,52		
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie		previsione di competenza		1.100,00	1.100,00	
			previsione di cassa		1.100,00		
20103	Trasferimenti correnti da imprese	22.409.369,05	previsione di competenza	29.218.157,69	31.000.600,00	31.000.600,00	31.000.000,00
			previsione di cassa		53.409.969,05		
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.942,46	previsione di competenza		47.198,72	8.661,24	
			previsione di cassa		53.141,18		
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	12.941.734,86	previsione di competenza	45.849.267,29	57.501.674,72	28.414.467,23	25.343.454,72
			previsione di cassa		70.443.409,58		
<b>20000 Totale</b>	<b>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>243.478.447,58</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>383.077.841,65</b>	<b>288.294.633,80</b>	<b>177.754.966,02</b>	<b>169.972.959,39</b>
<b>TITOLO 2</b>			<b>previsione di cassa</b>		<b>531.773.141,33</b>		
<b>TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>							
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	141.200,96	previsione di competenza	130.656.531,15	120.723.587,53	105.008.295,89	100.725.127,89
			previsione di cassa		120.864.788,49		
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	82.286,41	previsione di competenza	698.633,02	93.176,28	30.176,28	30.176,28
			previsione di cassa		175.462,69		
30300	Interessi attivi	238.830,81	previsione di competenza	13.291.783,51	14.852.140,25	14.048.721,34	13.400.721,34
			previsione di cassa		15.090.971,06		
30400	Altre entrate da redditi da capitale	498.951,96	previsione di competenza	670.141,24			
			previsione di cassa		498.951,96		
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	18.961.606,75	previsione di competenza	22.259.844,43	20.076.495,37	6.205.612,69	1.662.443,20
			previsione di cassa		39.038.102,12		
<b>30000 Totale</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>19.322.876,89</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>167.576.933,35</b>	<b>155.745.399,43</b>	<b>125.292.806,20</b>	<b>115.818.668,71</b>
<b>TITOLO 3</b>			<b>previsione di cassa</b>		<b>175.668.276,32</b>		
<b>TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>							
40200	Contributi agli investimenti	316.792.248,59	previsione di competenza	179.085.097,07	165.586.918,78	113.746.133,42	60.871.655,73
			previsione di cassa		502.359.167,37		
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	1.344.714,35	previsione di competenza	29.664.973,29	29.767.620,04	45.000,00	
			previsione di cassa		31.112.334,39		
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		previsione di competenza		1.442.363,00		
			previsione di cassa		1.442.363,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (3)	PREVISIONI		
					ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
40500	Altre entrate in conto capitale	3.135,86	previsione di competenza previsione di cassa	2.565.546,37	2.981.378,35 2.989.114,21	225.039,78	
<b>40000 Totale TITOLO 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>338.140.098,80</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>211.315.617,63</b>	<b>199.762.880,17 537.902.978,97</b>	<b>114.016.173,20</b>	<b>60.871.655,73</b>
<b>TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>							
50100	Alienazione di attività finanziaria		previsione di competenza previsione di cassa		28.750,00 28.750,00		
50200	Riscossione crediti di breve termine		previsione di competenza previsione di cassa		1.050.000,00 1.050.000,00		
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	329.328,05	previsione di competenza previsione di cassa	23.000.000,00	131.720,00 461.048,05	150.000,00	250.000,00
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	302.247.310,24	previsione di competenza previsione di cassa	46.417.300,43	121.682.607,61 423.929.917,85	2.262.294,02	2.262.294,02
<b>50000 Totale TITOLO 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>302.576.638,29</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>69.417.300,43</b>	<b>122.893.077,61 425.469.715,90</b>	<b>2.412.294,02</b>	<b>2.512.294,02</b>
<b>TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>							
60100	Emissione di titoli obbligazionari		previsione di competenza previsione di cassa				
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	10.262.455,25	previsione di competenza previsione di cassa	688.990.439,98	418.832.182,82 317.645.402,35		
<b>60000 Totale TITOLO 6</b>	<b>Accensione Prestiti</b>	<b>10.262.455,25</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>688.990.439,98</b>	<b>418.832.182,82 317.645.402,35</b>		
<b>TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>							
70100	Tipologia 200: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		previsione di competenza previsione di cassa				
<b>70000 Totale TITOLO 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>		<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>				
<b>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90100	Entrate per partite di giro	187.522.791,15	previsione di competenza previsione di cassa	1.378.181.928,00	1.516.014.801,52 1.703.537.592,67	21.596.000,00	25.423.000,00
90200	Entrate per conto terzi	589.125,93	previsione di competenza previsione di cassa	21.200.073,00	21.250.448,00 21.839.573,33	41.545.751,92	20.444.448,00
<b>90000 Totale TITOLO 9</b>	<b>Entrate per conto terzi</b>	<b>188.111.917,08</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>1.399.381.401,00</b>	<b>1.537.265.249,51 1.725.377.166,00</b>	<b>63.141.751,92</b>	<b>45.867.448,00</b>
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>2.494.982.201,33</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>6.013.661.191,93</b>	<b>5.961.887.189,08 8.845.420.154,69</b>	<b>3.764.637.931,89</b>	<b>3.706.645.998,67</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>2.494.982.201,33</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>6.034.617.082,13</b>	<b>7.099.815.859,83 8.691.384.246,41</b>	<b>3.796.078.063,03</b>	<b>3.712.337.202,47</b>

M

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>383.832.182,82</b>		
<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>				
0101 Programma	01	<b>Organi istituzionali</b>				
Titolo 1	Spese correnti	1.583.344,41	18.927.863,40	18.475.873,32 15.761.972,74	18.012.842,40 37.209,62	18.126.976,38 5.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	70.000,00	140.000,00	20.059.217,73 20.000,00		30.000,00
Totale Programma	01	1.653.344,41	19.067.863,40	18.495.873,32 15.761.972,74	18.042.842,40 37.209,62	18.126.976,38 5.000,00
0102 Programma	02	<b>Segreteria generale</b>				
Titolo 1	Spese correnti		320.000,00	357.744,94 346.920,17	320.000,00 107.536,00	320.000,00 107.536,00
Totale Programma	02		320.000,00	357.744,94 346.920,17	320.000,00 107.536,00	320.000,00 107.536,00
0103 Programma	03	<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>				
Titolo 1	Spese correnti	1.974.671,54	38.495.902,69	19.334.405,84 8.503.894,60	11.754.393,20 4.231.647,47	11.658.093,20 2.810.131,72
Titolo 2	Spese in conto capitale	77.322,38	11.655.778,74	1.744.762,57 11.707.760,76	1.068.998,41 21.309.077,38	337.361,31 30.799,68
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie			11.640.778,74 26.732,18	1.373.005,74 36.743.164,12	177.361,31
Titolo 4	Rimborso Prestiti		302.863.208,10		24.000.000,00	
Totale Programma	03	2.051.993,92	405.993.985,68 352.814.889,53	405.993.985,68 80.000.247,58	12.091.754,51 4.262.447,15	11.818.093,20 2.810.131,72
0104 Programma	04	<b>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>				
Titolo 1	Spese correnti	31.628.989,85	39.230.143,02	9.828.451,03 6.962.260,47	11.614.805,57 1.408.656,71	13.999.053,19 974.000,00
Totale Programma	04	31.628.989,85	39.230.143,02	9.828.451,03 6.962.260,47	11.614.805,57 1.408.656,71	13.999.053,19 974.000,00
0105 Programma	05	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>				
Titolo 1	Spese correnti	6.100,00	4.138.990,00	2.528.000,00 1.675.646,30	3.645.000,00	3.470.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale		4.143.990,00	2.534.100,00 2.025.452,34	3.379.500,00	3.360.000,00
Totale Programma	05	6.100,00	8.282.980,00	5.062.100,00 2.290.094,64	7.024.500,00	6.830.000,00
0106 Programma	06	<b>Ufficio tecnico</b>				
Titolo 1	Spese correnti	970,00	3.523,55	6.000,00 1.360,00	6.000,00 1.360,00	6.000,00 1.360,00
Totale Programma	06	970,00	3.523,55	6.000,00 1.360,00	6.000,00 1.360,00	6.000,00 1.360,00
0107 Programma	07	<b>Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>				
Titolo 1	Spese correnti	137.519,36	4.741.000,00	2.207.032,34 1.882.212,51	2.344.551,70	2.344.551,70
Totale Programma	07	137.519,36	4.741.000,00	2.207.032,34 1.882.212,51	2.344.551,70	2.344.551,70
0108 Programma	08	<b>Statistica e sistemi informativi</b>				
Titolo 1	Spese correnti	501.888,30	3.470.691,24	4.149.104,40 3.316.445,68	1.776.536,06 1.455.016,96	3.731.536,06 620.927,94
Titolo 2	Spese in conto capitale	182.972,58	2.814.538,70	2.693.702,55 1.374.372,20	793.363,00	793.363,00
Totale Programma	08	684.860,88	6.285.229,94	6.842.806,95 4.690.817,88	2.569.899,06 1.524.255,48	4.524.899,06 669.519,94
0109 Programma	09	<b>Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali</b>				
Titolo 1	Spese correnti		4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Totale Programma	09		4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
0110 Programma	10	<b>Risorse umane</b>				
Titolo 1	Spese correnti	973.582,79	77.653.125,27	85.341.445,54 62.667.460,85	87.144.056,69 74.540,00	81.498.265,26



BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				383.832.182,82		
			di cui già impegnato		19.846.870,38	780.000,00	780.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		33.711.032,84		
			di cui già impegnato		597.358,69	300.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		497.358,69		
			previsione di competenza		2.297.358,69		
			di cui già impegnato		34.308.391,53	16.477.439,00	16.177.499,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		20.344.229,07	780.000,00	780.000,00
			previsione di competenza		36.008.391,53		
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		50.000,00	40.000,00	
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		80.000,00	40.000,00	
			di cui già impegnato		50.000,00	40.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		40.000,00		
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		10.297,50	10.297,50	
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		1.059.040,00		
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		1.236.160,00		
			di cui già impegnato		1.059.040,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		10.297,50		
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		14.463.000,81	5.447.853,73	5.240.808,35
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		13.856.046,11	5.447.853,73	5.447.853,73
			di cui già impegnato		14.463.000,81	5.447.853,73	5.240.808,35
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		30.177.461,96	16.873.277,43	14.579.762,96
			di cui già impegnato			2.505.042,36	922.944,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				15.771.882,86
			previsione di competenza		30.344.322,59	16.873.277,43	171.072,00
			di cui già impegnato		4.050.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		4.050.000,00	388.093,91	388.093,91
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		34.227.461,96	16.873.277,43	14.579.762,96
			di cui già impegnato			2.505.042,36	922.944,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				15.771.882,86
			previsione di competenza				171.072,00
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		17.261.371,34		
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		36.887.089,14	38.084.109,71	33.483.572,33
			di cui già impegnato		42.857.841,09	7.486.225,27	1.705.238,47
			di cui fondo pluriennale vincolato		6.426.847,75	844.130,47	342.144,00
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza		103.362.683,67		
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di competenza				
			di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato			</	

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 2	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE Spese in conto capitale	334.225,49	previsione di competenza	125.215,94	389.832.182,82	1.500.000,00
			di cui già impegnato		125.708,26	1.500.000,00
Totale Programma 01	Sport e tempo libero	687.637,46	previsione di competenza	165.215,94	459.933,75	1.500.000,00
			di cui già impegnato	130.678,01	872.094,43	1.500.000,00
0602 Programma Titolo 1	Giovani Spese correnti	249.638,32	previsione di competenza	2.128.594,76	2.010.905,78	16.219,60
			di cui già impegnato		1.322.079,44	16.219,60
Totale Programma 02	Giovani	249.638,32	previsione di competenza	1.189.379,59	2.260.544,10	16.219,60
			di cui già impegnato	2.128.594,76	2.010.905,78	16.219,60
0603 Programma Titolo 1	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero Spese correnti	249.638,32	previsione di competenza	16.000,00	2.260.544,10	16.219,60
			di cui già impegnato		1.322.079,44	16.219,60
Titolo 2	Spese in conto capitale	334.225,49	previsione di competenza	560.261,28	165.104,58	73.976,08
			di cui già impegnato		165.104,58	73.976,08
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	334.225,49	previsione di competenza	1.415.363,41	454.815,47	126.976,08
			di cui già impegnato		173.981,54	126.976,08
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	937.275,78	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.674.636,18 16.000,00 4.275.091,46	3.337.815,68 2.115.534,73 69.506,96	1.643.195,68
MISSIONE 07	Turismo					
0701 Programma Titolo 1	Sviluppo e valorizzazione del turismo Spese correnti	563.677,30	previsione di competenza	3.033.060,89	2.852.180,56	10.000,00
			di cui già impegnato		1.468.450,93	10.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	536.581,65	previsione di competenza	3.490.434,17	3.415.857,86	31.763,45
			di cui già impegnato	3.851.112,67	2.753.037,51	31.763,45
Totale Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.100.258,95	previsione di competenza	2.363.698,52	3.289.619,16	41.763,45
			di cui già impegnato	6.884.173,56	5.605.218,07	41.763,45
0702 Programma Titolo 1	Politica regionale unitaria per il turismo Spese correnti	249.638,32	previsione di competenza	1.475.332,46	677.366,50	18.239,00
			di cui già impegnato		606.981,84	18.239,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	334.225,49	previsione di competenza	2.250.768,72	677.366,50	703.040,12
			di cui già impegnato	2.092.647,99	543.109,35	703.040,12
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per il turismo	334.225,49	previsione di competenza	3.567.980,45	1.220.475,85	703.040,12
			di cui già impegnato		1.021.791,00	703.040,12
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	2.100.258,95	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10.452.154,01 10.452.154,01 7.925.952,87	6.425.695,92 3.273.339,11 18.389,40	744.803,57
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
0801 Programma Titolo 1	Urbanistica e assetto del territorio Spese correnti	1.975.529,23	previsione di competenza	692.268,22	187.719,62	34.000,00
			di cui già impegnato			
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.975.529,23	previsione di competenza	207.428,96	187.719,62	954.910,83
			di cui già impegnato	11.354.808,98	21.440.788,24	954.910,83
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	1.975.529,23	previsione di competenza	6.282.067,00	2.512.826,80	942.310,05
			di cui già impegnato	9.225.184,89	23.416.317,47	942.310,05
Totale Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	1.975.529,23	previsione di competenza	290.000,00	84.153,90	954.910,83
			di cui già impegnato	12.297.077,20	21.712.655,76	954.910,83
0802 Programma Titolo 1	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare Spese correnti	2.690.477,01	previsione di competenza	6.282.067,00	9.062.857,15	942.310,05
			di cui già impegnato		2.512.826,80	942.310,05
Titolo 2	Spese in conto capitale	2.690.477,01	previsione di competenza	3.049.000,00	118.237,36	1.375.401,93
			di cui già impegnato	31.048.171,52	34.178.186,33	1.375.401,93
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	1.975.529,23	previsione di competenza	8.544.807,90	3.762.913,46	1.293.002,50
			di cui già impegnato		1.293.002,50	1.293.002,50
Titolo 4	Rimborso Prestiti	1.975.529,23	previsione di competenza	17.356.000,00	0,58	
			di cui già impegnato		0,58	
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e	2.690.477,01	previsione di competenza	17.356.000,00	0,58	1.375.401,93
			di cui già impegnato	51.571.409,30	34.296.424,27	1.375.401,93
0803 Programma Titolo 2	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa Spese in conto capitale	2.690.477,01	previsione di competenza	5.559.855,48	3.894.428,66	1.382.935,48
			di cui già impegnato		2.303.257,07	1.382.935,48
Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abita	2.690.477,01	previsione di competenza	895.570,00	1.541.200,00	1.382.935,48
			di cui già impegnato	449.971,59	3.894.428,66	1.382.935,48
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abin	4.666.006,24	previsione di competenza di cui già impegnata	69.429.341,38 16.064.596,91	59.903.506,69 7.612.865,69	2.330.312,76 2.233.372,55

M

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					289.832.183,82		
di cui fondo pluriennale vincolato					7.177.637,00	6.337.849,30	2.235.312,55
previsione di cassa						64.569.514,93	
<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>Difesa del suolo</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>	6.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato	480.596,03	1.138.466,86	500.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		855.727,54		
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	4.192.616,81	previsione di competenza di cui già impegnato	17.536.145,47	1.144.466,86	5.218.970,83	802.335,80
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.832.809,20	3.068.055,69	4.075.000,00	782.741,72
<b>Titolo 7</b>	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	12.980.515,33	2.982.741,72	782.741,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato	50.000,00		50.000,00	50.000,00
<b>Totale Programma 01</b>	<b>Difesa del suolo</b>	4.198.616,81	previsione di competenza di cui già impegnato	18.066.741,50	19.938.549,11	5.768.970,83	852.335,80
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.832.809,20	3.923.793,23	4.075.000,00	782.741,72
			previsione di cassa		1.832.809,20	782.741,72	
			previsione di cassa		24.137.165,92		
<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>	48.725,07	previsione di competenza di cui già impegnato	1.552.313,02	3.266.038,88	438.958,49	138.958,49
			di cui fondo pluriennale vincolato	7.967,67	2.011.864,52		
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	16.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato	495.464,43	3.314.758,95	162.660,86	145.684,11
			di cui fondo pluriennale vincolato	789.532,99	896.604,52	16.976,71	11.962,31
<b>Totale Programma 02</b>	<b>Tutela, valorizzazione e recupero amb</b>	64.725,07	previsione di competenza di cui già impegnato	149.721,83	912.604,52	601.619,35	284.642,60
			di cui fondo pluriennale vincolato	2.341.846,01	4.162.638,40	16.976,71	11.962,31
			previsione di cassa	7.967,67	2.098.861,91	16.976,71	11.962,31
			previsione di cassa		28.939,03	11.962,32	
			previsione di cassa		4.227.363,47		
<b>Programma</b>	<b>03</b>	<b>Rifiuti</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	754.486,33	2.145.498,03	249.617,24	200.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		223.060,76	87.217,24	
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	82.939,00	previsione di competenza di cui già impegnato	589.748,93	19.617,24	1.302.876,93	1.019.653,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	4.042.188,28	6.298.385,78	3.418.087,85	1.151.614,74
<b>Totale Programma 03</b>	<b>Rifiuti</b>	82.939,00	previsione di competenza di cui già impegnato	3.139.508,43	6.381.324,78	1.552.494,17	1.219.653,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	4.796.674,61	8.443.883,81	3.641.148,61	1.238.831,98
			previsione di cassa		302.755,17		
			previsione di cassa		8.526.822,81		
<b>Programma</b>	<b>04</b>	<b>Servizio Idrico Integrato</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	1.799.855,05			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	420.993,72	previsione di competenza di cui già impegnato	6.699.431,56	21.783.927,74	1.445.342,81	833.298,73
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.424.478,73	269.038,70	
<b>Totale Programma 04</b>	<b>Servizio Idrico Integrato</b>	420.993,72	previsione di competenza di cui già impegnato	4.069.423,91	22.204.921,46	1.445.342,81	833.298,73
			di cui fondo pluriennale vincolato	8.499.286,61	21.783.927,74	1.424.478,73	269.038,70
			previsione di cassa		22.204.921,46		
<b>Programma</b>	<b>05</b>	<b>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>	1.213.814,30	previsione di competenza di cui già impegnato	2.431.518,16	3.442.216,06	509.280,75	477.143,80
			di cui fondo pluriennale vincolato	60.000,00	2.583.173,28		
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	787.800,50	previsione di competenza di cui già impegnato	1.297.910,04	4.656.030,36	82.346,12	82.346,12
			di cui fondo pluriennale vincolato	2.220.796,80	1.280.523,24	82.346,12	
<b>Totale Programma 05</b>	<b>Aree protette, parchi naturali, protezio</b>	2.001.614,80	previsione di competenza di cui già impegnato	1.644.166,45	2.068.323,74	591.626,87	559.490,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	4.652.314,96	4.722.739,30	82.346,12	
			previsione di cassa	60.000,00	3.441.143,92		
			previsione di cassa		6.724.354,10		
<b>Programma</b>	<b>06</b>	<b>Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>	12.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato	1.196.705,27	1.071.887,77	20.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	11.900,00	previsione di competenza di cui già impegnato	938.235,06	1.083.887,77	933.413,79	135.689,60
			di cui fondo pluriennale vincolato	970.635,19	253.440,15		
<b>Totale Programma 06</b>	<b>Tutela e valorizzazione delle risorse id</b>	23.900,00	previsione di competenza di cui già impegnato	362.042,28	945.313,79	2.005.301,56	135.689,60
			di cui fondo pluriennale vincolato	2.167.340,46	273.440,15		
			previsione di cassa		2.029.201,56		
<b>Programma</b>	<b>07</b>	<b>Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>		previsione di competenza di cui già impegnato				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	1.014.978,11	808.387,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Totale Programma 07</b>	<b>Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	1.014.978,11	808.387,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di cassa		808.387,35		
<b>Programma</b>	<b>08</b>	<b>Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	3.161.623,46	2.569.677,86	6.165,24	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	854.655,44	previsione di competenza di cui già impegnato	1.053.997,25	2.569.677,86	551.278,63	70.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.979.055,56	2.566.128,98	90.000,00	
<b>Totale Programma 08</b>	<b>Qualità dell'aria e riduzione dell'inquin</b>	854.655,44	previsione di competenza di cui già impegnato	2.456.434,59	3.420.784,42	551.278,63	70.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	7.140.679,02	5.135.806,84	90.000,00	
			previsione di cassa		1.345.298,59		
			previsione di cassa		5.990.462,28		
<b>Programma</b>	<b>09</b>	<b>Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>		previsione di competenza di cui già impegnato	15.469.938,66	140.069,41		164.411,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	30.517,67	previsione di competenza	14.685.705,50	140.069,41	8.393.594,40	6.175.519,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	13.208.911,22	4.756.778,43		

47

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				383.832.182,82			
			di cui già impegnato	1.487.295,27	1.250.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	1.242.954,36	4.787.296,10		
Totale Programma 09	Politica regionale unitaria per lo svilu	30.517,67	previsione di competenza	28.678.849,88	4.896.847,84	6.339.930,06	
			di cui già impegnato	1.437.295,27	1.250.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	4.677.955,51			
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela dei terri	7.677.962,51	previsione di competenza	77.358.711,16	72.898.083,45	10.295.039,16	
			di cui già impegnato	17.586.110,44	7.022.199,51	794.704,04	
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.900.776,87	3.314.435,92	754.704,04	
			previsione di cassa	79.576.044,46			
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità						
1001	Programma 01	Trasporto ferroviario					
	Titolo 1	Spese correnti	26.235,12	previsione di competenza	34.739.393,16	53.166.307,94	41.659.341,38
				di cui già impegnato		17.736.003,33	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	33.133.131,59	59.192.543,06	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	20.393,31	previsione di competenza	3.480.180,35	3.480.425,70	
				di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	660.194,08	3.500.819,03	
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	17.608,29	previsione di competenza	21.267.108,29	34.426.847,32	
				di cui già impegnato		14.166.666,44	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	21.267.608,29	34.444.455,61	
Totale Programma 01	Trasporto ferroviario	64.236,74	previsione di competenza	59.487.181,80	91.073.580,96	41.659.341,38	
			di cui già impegnato		31.902.669,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
				previsione di cassa	91.137.817,70		
1002	Programma 02	Trasporto pubblico locale					
	Titolo 1	Spese correnti	915.152,75	previsione di competenza	76.441.669,21	123.376.763,44	81.683.207,97
				di cui già impegnato		59.929.376,47	28.147,51
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	63.007.263,30	561.352,41	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	3.399.457,21	previsione di competenza	43.104.296,03	124.291.916,19	1.258.000,00
				di cui già impegnato		933.000,00	1.258.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	2.797.883,87	933.000,00	
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza	9.047.775,13	19.016.001,28	
				di cui già impegnato	18.281.013,81	60.275.653,79	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	18.281.013,81	18.680.262,61	
	Titolo 4	Rimborso Prestiti		previsione di competenza	18.281.013,81	60.275.653,79	
				di cui già impegnato	271.111,98	2.122.000,00	527.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	271.111,98	2.122.000,00	
Totale Programma 02	Trasporto pubblico locale	4.314.609,96	previsione di competenza	138.498.091,03	201.390.961,30	73.796.546,79	
			di cui già impegnato		83.521.263,80	9.258.013,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato			17.385,00	
				previsione di cassa	561.352,41	17.385,00	
1003	Programma 03	Trasporto per vie d'acqua					
	Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza		750.000,00	
				di cui già impegnato		750.000,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa			
	Titolo 2	Spese in conto capitale	968.208,42	previsione di competenza	7.856.681,37	9.675.676,43	1.829.600,00
				di cui già impegnato		1.564.287,45	855.467,62
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	2.489.025,94	79.600,00	
Totale Programma 03	Trasporto per vie d'acqua	968.208,42	previsione di competenza	7.856.681,37	10.643.884,85	2.579.600,00	
			di cui già impegnato		1.564.287,45	1.605.467,62	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
				previsione di cassa	79.600,00		
1004	Programma 04	Altre modalità di trasporto					
	Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza	1.593.222,86	93.222,86	
				di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	1.500.000,00	93.222,86	
	Titolo 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza	4.441.000,66	225.801,48	
				di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	4.201.944,43	225.801,48	
	Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza	2.481.744,91	5.000.000,00	
				di cui già impegnato		5.000.000,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	2.481.744,91	6.000.000,00	
	Titolo 4	Rimborso Prestiti		previsione di competenza	3.212.000,00		
				di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	3.212.000,00		
Totale Programma 04	Altre modalità di trasporto		previsione di competenza	11.727.976,43	6.319.024,34	526.457,42	
			di cui già impegnato		6.000.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
				previsione di cassa	6.319.024,34		
1005	Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali					
	Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza	496.959,24	9.457.402,90	
				di cui già impegnato		2.206.785,20	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	173.626,58	9.457.402,90	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	1.282.259,74	previsione di competenza	83.848.471,70	82.445.613,64	1.850.772,73
				di cui già impegnato		8.013.676,85	1.351.849,89
				di cui fondo pluriennale vincolato			945.272,19
				previsione di cassa	10.115.307,02	945.272,19	
	Titolo 4	Rimborso Prestiti		previsione di competenza	760.319,15	485.565,10	
				di cui già impegnato		251.443,25	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	707.000,00	485.565,10	
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	1.282.259,74	previsione di competenza	85.105.780,69	92.888.581,64	1.850.772,73	
			di cui già impegnato		10.961.965,30	496.480,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			945.272,19	
				previsione di cassa	32.986.826,92	945.272,19	
1006	Programma 06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità					
	Titolo 1	Spese correnti		previsione di competenza	50.000,00		
				di cui già impegnato			
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	50.000,00		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	701.324,77	previsione di competenza	268.74.785,29	16.850.645,15	1.558.547,44
				di cui già impegnato		6.185.107,21	
				di cui fondo pluriennale vincolato			
				previsione di cassa	11.758.030,62	17.591.969,92	
Totale Programmi 06	Politica regionale unitaria per i trasporti	701.324,77	previsione di competenza	28.924.785,29	16.850.645,15	1.558.547,44	
			di cui già impegnato		6.185.107,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
				previsione di cassa	17.591.969,92		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	7.330.639,63	previsione di competenza	431.600.490,01	417.898.469,42	121.444.808,34	
			di cui già impegnato		140.080.233,23	11.848.416,58	
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.588.224,40	962.637,19	

M

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>383.832.182,82</b>			
<b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>				<b>364.348.054,99</b>			
<i>previsione di cassa</i>							
1101	Programma 01	Sistema di protezione civile					
	Titolo 1	Spese correnti	1.330.675,81	4.528.964,34	3.626.439,35 1.992.211,18		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	1.042.859,46	2.451.140,92	4.957.115,16 1.184.764,73 797.512,13		
	Totale Programma 01	Sistema di protezione civile	2.373.535,27	6.980.105,26	2.227.624,19 4.811.204,08 2.789.723,31		
1102	Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali					
	Titolo 1	Spese correnti	78.563,47	1.160.213,80	3.209.317,97 2.336.751,98	1.242.000,00 541.000,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	727.379,51	1.725.007,79	2.827.381,44 18.079.273,85 8.465.295,52	1.029.072,13 802,75	
	Titolo 4	Rimborso Prestiti		12.642.205,87	18.806.653,36 16.817.000,00	13.920.000,00	
	Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità natura	805.942,98	18.685.221,59	16.817.000,00 38.105.591,82 27.610.620,46 1.027.078,00	15.649.072,13 14.461.802,75	
1103	Programma 03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile					
	Titolo 1	Spese correnti	149.374,91	1.736.410,95	3.057.151,81 2.615.236,61		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	10.189,92	200.383,72	10.724,71 3.206.536,72 316.523,18 76.912,58	9.416,42	
	Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per il soccoo	159.564,83	1.936.794,67	3.267.686,52 3.373.674,99 2.692.149,19	9.416,42	
<b>TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile</b>				<b>3.339.043,08</b>	<b>27.602.121,52</b>	<b>48.298.420,89</b> <b>33.092.492,96</b> <b>1.027.078,00</b>	<b>15.673.543,40</b> <b>14.472.219,17</b>
<i>previsione di cassa</i>							
<b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>				<b>49.628.513,97</b>			
1201	Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	Titolo 1	Spese correnti	7.141.077,25	11.459.344,95	7.637.204,38 1.941.830,42	1.096.579,32 150.000,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale		11.461.637,98	14.778.281,63 656.816,43 320.197,37		
	Totale Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e pe	7.141.077,25	12.250.656,63	728.470,82 656.816,43 8.294.020,81 2.262.027,79	1.096.579,32 150.000,00	
1202	Programma 02	Interventi per la disabilità					
	Titolo 1	Spese correnti	5.101.420,00	25.856.026,69	13.132.002,48 2.468.554,61	2.301.518,98 2.340.911,39	
	Titolo 2	Spese in conto capitale		23.180,00	361.518,98 18.233.422,48	72.303,80	
	Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	5.101.420,00	25.856.026,69	13.132.002,48 2.468.554,61 361.518,98 216.911,39	2.401.518,98 2.440.911,39	
1203	Programma 03	Interventi per gli anziani					
	Titolo 1	Spese correnti	2.180.545,50	220.731,80	9.175.866,80 66.705,65	2.214.000,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale		196.687,93	11.356.412,30 20.000,00		
	Totale Programma 03	Interventi per gli anziani	2.180.545,50	240.731,80	20.000,00 9.195.866,80 86.705,65	2.214.000,00	
1204	Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
	Titolo 1	Spese correnti	430.153,71	1.789.146,01	2.860.974,42 1.077.814,01 28.873,92	493.472,54 28.873,92	
	Totale Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclu	430.153,71	1.789.146,01	2.419.925,85 3.291.128,13 2.860.974,42 1.077.814,01 28.873,92	557.551,94	
1205	Programma 05	Interventi per le famiglie					
	Titolo 1	Spese correnti	120.115,32	15.200,00	2.404.714,81 326.705,97		
	Totale Programma 05	Interventi per le famiglie	120.115,32	15.200,00	2.524.830,13 2.404.714,81 326.705,97		
1206	Programma 06	Interventi per il diritto alla casa					
	Titolo 1	Spese correnti		6.966.317,00	1.503.091,01 114.553,52	1.200.000,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale		6.890.773,39	1.503.091,01 1.328.862,91 1.310.097,72	470.000,00 180.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>						
Totale Programma 06	Interventi per il diritto alla casa		615.884,64	1.328.882,91		180.000,00
			7.189.109,19	2.831.973,92	1.670.000,00	470.000,00
				1.424.651,23		2.831.973,92
1207 Programma Titolo 1	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali Spese correnti	6.795.363,93	1.789.978,32	2.465.265,09		
				1.478.156,41		
				1.607.083,29	9.260.629,02	
				360.012,19	4.500,00	
					4.325,00	
				357.496,21	46.427,06	
Totale Programma 07	07 Programmazione e governo della rete	6.837.290,99	2.149.990,51	2.469.765,09	1.482.481,41	
						9.307.056,08
1208 Programma Titolo 1	08 Cooperazione e associazionismo Spese correnti	329.044,40	1.856.383,58	1.216.034,03	3.440,42	
				114.030,95	3.440,42	
				1.452.860,92	1.545.078,43	
				18.095,13		
				15.629,01		
Totale Programma 08	08 Cooperazione e associazionismo	329.044,40	1.874.478,71	1.216.034,03	3.440,42	
				114.030,95	3.440,42	
					1.545.078,43	
1209 Programma Titolo 1	09 Servizio necropsico e d'interale 1210 Programma Titolo 1	57.431,07	7.542.844,12	6.203.473,21	4.825.547,54	3.425.547,94
				5.610.613,00	4.200.000,00	2.800.000,00
				12.972.251,71	6.260.904,28	
				7.072.581,35	7.174.277,52	2.817.751,59
					6.216.850,81	2.246.176,20
					350.592,09	
				2.539.368,18	7.174.277,52	
Totale Programma 10	10 Politica regionale unitaria per i diritti	57.431,07	14.615.425,47	13.377.750,73	7.643.299,13	3.425.547,54
				11.827.463,81	6.446.176,20	2.800.000,00
					550.592,09	
					28.435.181,80	
TOTALE MISSIONE 12	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	22.197.079,24	65.976.758,01	53.783.161,89	15.322.310,39	6.154.070,87
				21.673.461,43	7.048.409,54	2.800.000,00
				23.180,00	216.911,39	72.103,80
				77.980.181,33		
<b>MISSIONE 13 Tutela della salute</b>						
1301 Programma Titolo 1	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA Spese correnti	555.957.825,76	3.054.530.330,43	3.079.310.809,40	2.948.615.522,83	2.972.699.764,29
				2.491.871.520,57	1.940.280,69	
				3.276.224.462,22	3.635.268.635,16	
				41.299.967,09	47.225.375,73	46.860.450,00
				18.603.982,40	88.633.589,71	
Totale Programma 01	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento	597.366.039,74	3.095.820.297,52	3.126.536.185,13	2.992.145.341,75	3.018.043.764,29
				2.491.871.520,57	1.940.280,69	
					3.723.902.224,87	
1302 Programma Titolo 1	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA Spese correnti	1.213.838,52	22.920.012,32	22.580.478,99	192.685,59	71.417,20
				428.506,88		
				7.313.722,76	23.794.317,51	
				10.000,00	376,64	
					376,64	
Totale Programma 02	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento	1.213.838,52	22.940.012,32	22.960.855,63	192.685,59	71.417,20
				428.506,88		
					23.794.694,15	
1303 Programma Titolo 1	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente 1304 Programma Titolo 1					
				2.250.000,00	450.000,00	420.000,00
					69.615,52	29.765,14
				2.250.000,00	450.000,00	
				13.100.000,00	13.100.000,00	13.100.000,00
					13.083.574,78	
				13.200.000,00	13.100.000,00	
Totale Programma 04	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi		35.350.000,00	33.950.000,00	13.520.000,00	13.113.339,87
					13.153.190,30	
					13.550.000,00	
1305 Programma Titolo 1	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Spese correnti		5.164,56	23.164,56		
				5.246,85		
					23.164,56	
				160.311.831,73	167.188.921,14	14.925.619,54
					61.794.274,22	8.776.336,13
						12.000.000,00
				16.496.793,10	179.574.399,21	
Totale Programma 05	05 Servizio sanitario regionale - investimenti	12.385.478,07	169.16.996,29	167.212.085,70	12.815.887,36	14.925.619,54
				61.799.521,07	8.776.336,13	12.000.000,00
					179.597.563,77	
1306 Programma Titolo 1	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN Spese correnti			70.213.751,11		
					70.213.751,11	
Totale Programma 06	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN			70.213.751,11		
					70.213.751,11	
1307 Programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria					

MA

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>MISSIONE 14 - Tutela della salute</b>						
<b>PROGRAMMA 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria</b>						
TITOLO 1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	93.756,99	previsione di competenza di cui già impegnato	14.937.901,93	363.832.182,82	13.789.508,46
	Spese correnti		di cui fondo pluriennale vincolato	18.854.926,56	8.070.292,64	9.206.338,97
TITOLO 2	Spese in conto capitale		previsione di cassa	10.970.628,47	18.948.883,55	
			previsione di competenza di cui già impegnato	6.712.769,27	300.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		165.447,96	
			previsione di cassa		300.000,00	
TOTALE PROGRAMMA 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	93.756,99	previsione di competenza di cui già impegnato	21.650.671,20	19.154.926,56	13.789.508,46
			di cui fondo pluriennale vincolato		8.225.740,60	
			previsione di cassa		19.248.683,55	
<b>PROGRAMMA 08 - Politica regionale unitaria per la tutela della salute</b>						
TITOLO 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato	6.593.903,07	25.253,05	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	4.005.490,00	25.253,05	
TITOLO 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato	8.357.557,38	10.415,14	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	5.025.941,30	10.415,14	
TOTALE PROGRAMMA 08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute		previsione di competenza di cui già impegnato	14.951.460,45	35.668,19	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa		35.668,19	
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Tutela della salute</b>	<b>611.059.113,32</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato</b>	<b>3.391.029.437,78</b>	<b>3.419.283.472,32</b>	<b>3.032.463.423,16</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>2.575.478.479,42</b>	<b>13.829.956,89</b>	<b>12.000.000,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>4.090.942.585,68</b>		
<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>						
<b>PROGRAMMA 01 - Industria, PMI e Artigianato</b>						
TITOLO 1	Spese correnti	2.107.110,66	previsione di competenza di cui già impegnato	17.026.307,46	11.262.501,87	1.076.702,35
			di cui fondo pluriennale vincolato		4.852.757,59	708.455,00
			previsione di cassa	12.672.394,08	936.702,35	138.206,85
TITOLO 2	Spese in conto capitale	75.872,77	previsione di competenza di cui già impegnato	4.248.600,25	4.215.808,19	2.500.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.971.573,95	
			previsione di cassa	6.284.917,40	4.291.680,96	
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza di cui già impegnato	813.841,31	2.994.602,38	
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.680.174,17	
			previsione di cassa		2.994.602,38	
TOTALE PROGRAMMA 01	Industria, PMI e Artigianato	2.182.983,43	previsione di competenza di cui già impegnato	22.088.749,02	18.472.912,44	3.576.702,35
			di cui fondo pluriennale vincolato		8.504.505,71	708.455,00
			previsione di cassa		936.702,35	138.206,85
<b>PROGRAMMA 02 - Commercio - reti distributive - tutela del consumatore</b>						
TITOLO 1	Spese correnti	270,00	previsione di competenza di cui già impegnato	127.033,85	434.060,60	172.607,60
			di cui fondo pluriennale vincolato		403.467,07	117.607,60
TITOLO 2	Spese in conto capitale	71.980,76	previsione di competenza di cui già impegnato	217.809,45	434.330,60	917.859,53
			di cui fondo pluriennale vincolato		723.347,25	650.000,00
			previsione di cassa	1.210.904,34	1.290.595,92	
TOTALE PROGRAMMA 02	Commercio - reti distributive - tutela del consumatore	72.250,76	previsione di competenza di cui già impegnato	912.739,26	1.657.675,76	1.090.467,13
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.126.314,32	767.607,60
			previsione di cassa		1.724.976,52	
<b>PROGRAMMA 03 - Ricerca e innovazione</b>						
TITOLO 1	Spese correnti	119.243,34	previsione di competenza di cui già impegnato	463.469,06	741.783,96	60.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		151.214,56	
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.030.665,61	previsione di competenza di cui già impegnato	461.509,48	861.027,30	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			previsione di cassa	5.691.373,44	2.030.665,61	
TOTALE PROGRAMMA 03	Ricerca e innovazione	2.149.908,95	previsione di competenza di cui già impegnato	3.908.229,27	741.783,96	60.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		151.214,56	
			previsione di cassa		2.891.692,91	
<b>PROGRAMMA 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità</b>						
TITOLO 1	Spese correnti		previsione di competenza di cui già impegnato	2.343.996,58	2.371.539,28	
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.052.330,84	
TITOLO 2	Spese in conto capitale	139.763,57	previsione di competenza di cui già impegnato	2.875.465,06	2.371.539,28	382.045,71
			di cui fondo pluriennale vincolato		182.404,58	39.291,71
			previsione di cassa	963.425,21	1.268.057,25	
TOTALE PROGRAMMA 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	139.763,57	previsione di competenza di cui già impegnato	3.600.710,29	3.499.832,96	382.045,71
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.234.735,42	39.291,71
			previsione di cassa		3.639.596,53	
<b>PROGRAMMA 05 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività</b>						
TITOLO 1	Spese correnti	92.117,43	previsione di competenza di cui già impegnato	10.606.965,66	1.746.286,57	3.971.817,34
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.223.702,00	52.080,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	9.847.234,34	previsione di competenza di cui già impegnato	12.975.896,57	1.838.404,00	59.126.006,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		41.951.680,43	28.502.185,63
			previsione di cassa	124.462.949,74	99.146.777,99	
TOTALE PROGRAMMA 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	9.939.351,77	previsione di competenza di cui già impegnato	129.271.982,55	91.065.890,22	63.097.823,34
			di cui fondo pluriennale vincolato		43.115.382,43	28.554.265,63
			previsione di cassa		1.038.562,50	
			previsione di cassa		101.065.181,99	
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	<b>14.884.258,41</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato</b>	<b>159.782.410,39</b>	<b>115.433.035,34</b>	<b>68.207.038,51</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>54.192.652,44</b>	<b>30.765.619,94</b>	<b>23.253.257,58</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.995.264,85</b>	<b>138.206,85</b>	<b>4.767,68</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>129.917.293,82</b>		
<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>						
<b>PROGRAMMA 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro</b>						
TITOLO 1	Spese correnti	99.247,50	previsione di competenza di cui già impegnato	720.664,00	9.798.252,49	3.310,53
			di cui fondo pluriennale vincolato			
TITOLO 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza di cui già impegnato	720.664,00	9.897.499,99	
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.522.887,84	
			previsione di cassa	1.520.058,16	1.522.887,84	
TOTALE PROGRAMMA 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	99.247,50	previsione di competenza di cui già impegnato	2.240.788,16	11.321.140,33	3.310,53
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.310,53	
			previsione di cassa		11.420.387,83	

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				383.832.182,82			
1502	Programma 02	Formazione professionale					
	TITOLO 1	Spese correnti	293.661,02	24.567.495,06	23.176.783,24	5.640.164,48	
		di cui già impegnato			4.709.223,42	2.376.900,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato		1.693.054,44	5.640.164,48	221.860,00	
		previsione di cassa	17.754.425,63	23.419.944,26			
	TITOLO 2	Spese in conto capitale		462.791,42		505.653,91	
		di cui già impegnato					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		10.249.870,32	505.653,91		
	Totale Programma 02	Formazione professionale	293.661,02	25.030.286,48	23.681.937,15	5.640.164,48	
		di cui già impegnato			4.709.223,42	2.376.900,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato		1.693.054,44	5.640.164,48	221.860,00	
		previsione di cassa		23.925.598,17			
1503	Programma 03	Sostegno all'occupazione					
	TITOLO 1	Spese correnti	5.898.938,42	34.664.105,00	19.296.119,26	152.924,70	
		di cui già impegnato			15.927.022,88	131.924,70	
		di cui fondo pluriennale vincolato			131.924,70		
		previsione di cassa		42.540.530,99	25.105.057,68		
	TITOLO 2	Spese in conto capitale		15.635,67		15.635,67	
		di cui già impegnato					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		1.142.806,24	15.635,67		
	Totale Programma 03	Sostegno all'occupazione	5.898.938,42	34.679.740,67	19.311.754,93	152.924,70	
		di cui già impegnato			15.927.022,88	131.924,70	
		di cui fondo pluriennale vincolato			131.924,70		
		previsione di cassa		25.210.693,35			
1504	Programma 04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale					
	TITOLO 1	Spese correnti	1.559.707,63	58.043.097,64	73.887.327,02	26.770.185,21	
		di cui già impegnato			10.679.758,16	14.380.809,07	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		56.944.329,37	75.447.084,65		
	TITOLO 2	Spese in conto capitale		15.000,00		317.604,53	
		di cui già impegnato				46.348,66	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		633.827,81	317.604,53		
	TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie				548.980,52	
		di cui già impegnato					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		633.827,81			
	Totale Programma 04	Politica regionale unitaria per il lavoro	1.559.707,63	58.691.925,45	74.204.931,55	27.628.106,79	
		di cui già impegnato			10.726.106,82	14.426.657,73	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		75.764.637,12			
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>				<b>7.851.354,57</b>	<b>120.842.875,78</b>	<b>122.466.767,85</b>	<b>31.431.185,87</b>
		di cui già impegnato			<b>31.365.663,65</b>	<b>16.935.482,49</b>	
		di cui fondo pluriennale vincolato		<b>1.693.054,44</b>	<b>5.772.089,18</b>	<b>221.860,00</b>	
		previsione di cassa			<b>136.311.318,53</b>		
<b>MISSIONE 16</b>				<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			
1601	Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
	TITOLO 1	Spese correnti	1.084.989,54	18.247.890,86	15.360.514,45	3.006.873,84	
		di cui già impegnato			6.049.630,83	83.527,64	
		di cui fondo pluriennale vincolato			74.527,64		
		previsione di cassa		14.834.410,66	16.445.503,99		
	TITOLO 2	Spese in conto capitale	504.413,07	21.245.786,56	15.169.913,64	452.102,76	
		di cui già impegnato			2.964.352,67	302.916,82	
		di cui fondo pluriennale vincolato			203.846,63		
		previsione di cassa		203.846,63			
	TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie			17.712.410,67	15.674.326,71	
		di cui già impegnato			240.741,02	296.154,09	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		240.741,02	1.290.741,02		
	TITOLO 4	Rimborso Prestati			117.956,92		
		di cui già impegnato					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		117.956,92			
	Totale Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sist	1.589.402,61	39.852.375,36	31.821.169,11	3.458.976,60	
		di cui già impegnato			9.310.155,59	385.444,46	
		di cui fondo pluriennale vincolato		203.846,63	278.374,27		
		previsione di cassa		39.410.571,72			
1602	Programma 02	Caccia e pesca					
	TITOLO 1	Spese correnti	173.959,34	4.345.272,58	8.446.829,08	4.219.428,69	
		di cui già impegnato			1.983.742,26	70.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		52.549,06			
	TITOLO 2	Spese in conto capitale	357.639,87	682.341,00	8.620.788,42	380.618,46	
		di cui già impegnato					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		650.164,02	688.258,33		
	Totale Programma 02	Caccia e pesca	531.599,21	5.027.613,58	8.777.447,54	4.219.428,69	
		di cui già impegnato			1.983.742,26	70.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato		52.549,06			
		previsione di cassa		9.309.046,75			
1603	Programma 03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca					
	TITOLO 1	Spese correnti	190.282,15	2.866.236,45	9.309.064,71	10.483.229,80	
		di cui già impegnato			1.553.755,69	1.451.010,59	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		2.963.272,49	9.579.347,66		
	TITOLO 2	Spese in conto capitale	637.744,04	6.649.584,05	14.872.508,85	18.832.884,16	
		di cui già impegnato			9.594.080,13	1.816.226,64	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		5.972.888,03	15.510.252,89		
	Totale Programma 03	Politica regionale unitaria per l'agricolt	828.026,99	9.515.820,50	24.281.573,56	29.316.113,96	
		di cui già impegnato			11.067.835,82	3.267.237,25	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		25.089.800,55			
<b>TOTALE MISSIONE 16</b>				<b>2.949.021,11</b>	<b>54.395.809,44</b>	<b>68.860.190,21</b>	<b>18.994.519,25</b>
		di cui già impegnato			<b>22.341.733,67</b>	<b>3.723.481,71</b>	
		di cui fondo pluriennale vincolato		<b>236.595,63</b>	<b>278.174,27</b>	<b>67.609.219,02</b>	
		previsione di cassa			<b>67.609.219,02</b>		
<b>MISSIONE 17</b>				<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			
1701	Programma 01	Fonti energetiche					
	TITOLO 1	Spese correnti		882.639,34	913.612,32	7.651,84	
		di cui già impegnato			930.329,58	7.651,84	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		261.074,86	913.612,32		
	TITOLO 2	Spese in conto capitale	630.119,48	5.815.015,65	6.463.630,75	74.385,45	
		di cui già impegnato			3.326.662,08	50.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		2.430.176,09	3.091.740,25		
	Totale Programma 01	Fonti energetiche	630.119,48	6.697.654,99	7.377.243,07	82.037,29	
		di cui già impegnato			3.626.991,66	57.651,84	
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		previsione di cassa		2.691.350,95	6.007.363,55		
1702	Programma 02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche					
	TITOLO 1	Spese correnti			879.000,00	1.500.000,00	
		di cui già impegnato			879.000,00	1.500.000,00	

MM

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					383.832.182,82		
TITOLO 2	Spese in conto capitale		di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	2.000.000,00	879.000,00		437.500,00
Totale Programma 02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle for		previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.000.000,00	879.000,00 879.000,00	1.500.000,00 1.500.000,00	2.437.500,00 2.000.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti</b>	<b>630.119,48</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>8.697.654,99</b>	<b>8.258.244,07</b>	<b>1.582.057,29</b>	<b>2.462.828,59</b>
<b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>							
1801 Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		Spese correnti	15.191,10	26.712.153,76	5.855.389,44	300.000,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	5.165.741,93	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	26.777.537,42 15.553.474,17	5.870.580,54 14.130.218,63	7.318.755,75 450.000,00	7.138.416,41
Totale Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autor	5.180.933,03	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	42.265.627,93	19.985.608,07	7.618.755,75	7.138.416,41
1802 Programma 02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali		Spese correnti	5.180.933,03	42.265.627,93	19.985.608,07	7.618.755,75
<b>TOTALE MISSIONE 18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie ter</b>	<b>5.180.933,03</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>42.265.627,93</b>	<b>19.985.608,07</b>	<b>7.618.755,75</b>	<b>7.138.416,41</b>
<b>MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>							
1901 Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		Spese correnti	1.783,74	26.270,00	2.056.087,86	116.261,24
TITOLO 2	Spese in conto capitale		di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	84.832,86	2.057.871,60	46.462,24	46.462,24
Totale Programma 01	Relazioni Internazionali e Cooperazioni	1.783,74	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	26.270,00	2.102.550,10	116.261,24	85.750,00
1902 Programma 02	Cooperazione territoriale		Spese correnti	304.050,83	375.957,33	260.284,09	
TITOLO 2	Spese in conto capitale		di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	393.502,03 27.936,84	375.957,33 27.936,84		
Totale Programma 02	Cooperazione territoriale		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	332.057,67	403.954,17	260.284,09	
<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>	<b>1.783,74</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>358.327,67</b>	<b>2.306.504,27</b>	<b>116.261,24</b>	<b>85.750,00</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>							
2001 Programma 01	Fondo di riserva		Spese correnti	997.689,15	170.194,27	339.216,68	3.135.474,78
Totale Programma 01	Fondo di riserva		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	997.689,15	61.660.317,28	339.216,68	3.135.474,78
2002 Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità		Spese correnti	16.072.249,66	35.665.165,04	17.289.817,12	17.389.680,20
Totale Programma 02	Rimborso crediti di dubbia esigibilità		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.072.249,66	35.665.165,04	17.289.817,12	17.389.680,20
2003 Programma 03	Altri Fondi		Spese correnti	32.579.909,39	135.530.666,95	10.974.534,97	28.320.931,13
TITOLO 2	Spese in conto capitale		di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	688.293,23 73.823.991,59	73.062.476,18 131.359.331,97	10.362.439,32	4.116.451,40
TITOLO 3	Spese per l'assorbimento attività finanziarie		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	63.595.21,93	35.859.331,97		
TITOLO 4	Rimborso Prestiti		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	20.000.000,00			
Totale Programma 03	Altri Fondi		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	129.403.400,98	266.889.998,92	21.336.974,29	32.437.382,52
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>		<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>146.473.339,79</b>	<b>1.049.218.038,15</b>	<b>18.366.008,09</b>	<b>52.962.537,50</b>
<b>MISSIONE 20 debiti pubblici</b>							
2004 Programma 01	Finanziamento mutui e prestiti obbligazionari		Spese correnti	62.040.806,76	54.571.896,66	52.912.536,83	52.006.689,20
Totale Programma 01	Quota interessi su mutui e prestiti obbligazionari		previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	62.040.806,76	54.571.896,66	52.912.536,83	52.006.689,20

M

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			383.832.182,82		27.642.486,81
				di cui già impegnato	40.036.440,50	
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	54.571.396,56	
5002	Programma 02			Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		
	Titolo 3			Spese per incremento attività finanziarie	7.850.000,00	7.850.000,00
				previsione di competenza	7.850.000,00	7.850.000,00
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	7.850.000,00	
	Titolo 4			Rimborso Prestiti	150.000.171,11	51.104.676,97
		132.841.087,77	150.000.171,11	previsione di competenza	51.316.056,94	51.104.676,97
				di cui già impegnato	39.820.640,15	46.981.160,68
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	171.540.569,57	184.157.144,71
	Totale Programma 02	132.841.087,77	150.000.171,11	Quota capitale ammortamento mutui	59.166.056,94	58.954.676,97
				previsione di competenza	47.670.640,15	46.981.160,68
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	192.007.144,71	
	<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	<b>132.841.087,77</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>212.040.977,87</b>	<b>111.867.213,82</b>
				<b>di cui già impegnato</b>	<b>87.707.060,65</b>	<b>74.623.647,49</b>
				<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		
				<b>previsione di cassa</b>	<b>246.578.541,27</b>	
	<b>MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>				
6001	Programma 01			Restituzione anticipazioni di tesoreria		
	Titolo 1			Spese correnti	539.000,00	495.125,80
				previsione di competenza		
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	539.000,00	
	Titolo 4			Rimborso Prestiti	747.000,00	788.744,95
				previsione di competenza	747.000,00	788.744,95
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	747.000,00	
	Totale Programma 01			Restituzione anticipazioni di tesoreria	1.286.000,00	1.283.870,85
				previsione di competenza		
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	1.286.000,00	
	<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>1.286.000,00</b>	<b>1.283.870,85</b>
				<b>di cui già impegnato</b>		
				<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		
				<b>previsione di cassa</b>		
	<b>MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>				
9901	Programma 01			Servizi per conto terzi - Partite di giro		
	Titolo 7			Ugite per conto terzi e partite di giro	52.062.576,86	499.331.401,00
				previsione di competenza	499.331.401,00	837.265.249,52
				di cui già impegnato	214.682.355,83	214.682.355,83
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	499.463.043,28	889.327.826,38
	Totale Programma 01	52.062.576,86	499.331.401,00	Servizi per conto terzi - Partite di giro	837.265.249,52	67.091.751,92
				previsione di competenza	214.682.355,83	45.817.448,00
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	889.327.826,38	
9902	Programma 02			Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale		
	Titolo 1			Spese correnti	3.900,00	
				previsione di competenza		
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	3.900,00	
	Titolo 7			Uscite per conto terzi e partite di giro	1.161.320.080,16	900.000.000,00
				previsione di competenza	900.000.000,00	700.000.000,00
				di cui già impegnato	610.564.979,73	610.564.979,73
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	2.083.431.157,22	1.861.320.080,16
	Totale Programma 02	1.161.320.080,16	900.000.000,00	Anticipazioni per il finanziamento del:	700.000.000,00	605.229.26,82
				previsione di competenza	610.564.979,73	479.215,48
				di cui già impegnato		
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				previsione di cassa	1.861.320.080,16	
	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>1.213.382.657,02</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.389.335.301,00</b>	<b>67.091.751,92</b>
				<b>di cui già impegnato</b>	<b>825.247.335,56</b>	<b>45.817.448,00</b>
				<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		
				<b>previsione di cassa</b>	<b>2.730.647.906,54</b>	
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>2.086.849.805,12</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>6.700.565.720,28</b>	<b>6.715.983.677,01</b>	<b>3.796.078.063,03</b>
				<b>di cui già impegnato*</b>	<b>3.996.486.865,07</b>	<b>208.235.462,97</b>
				<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>31.440.131,14</b>	<b>60.522.926,82</b>
				<b>previsione di cassa</b>	<b>25.218.823,94</b>	<b>479.215,48</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.086.849.805,12</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>6.700.565.720,28</b>	<b>7.099.815.859,83</b>	<b>3.796.078.063,03</b>
				<b>di cui già impegnato*</b>	<b>3.996.486.865,07</b>	<b>208.235.462,97</b>
				<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>31.440.131,14</b>	<b>60.522.926,82</b>
				<b>previsione di cassa</b>	<b>25.218.823,94</b>	<b>479.215,48</b>

M

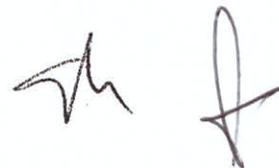


# ***REGIONE MARCHE***

**Collegio dei revisori dei conti**

\*

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE**  
**SULLA PROPOSTA DI ASSESTAMENTO AL**  
**BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018**



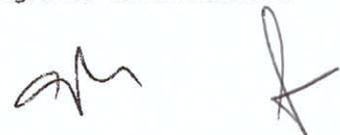
**PARERE SULLA PROPOSTA DI LEGGE DI ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI  
PREVISIONE PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2016-2018**

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Istituito ai sensi della LR 13 aprile 2015 n. 14 (cd. Riordino della disciplina relativa al Collegio dei Revisori dei conti della Regione Marche) che ha abrogato la precedente LR 03/12/2012 n. 40; l'elenco dei candidati a componente il Collegio dei Revisori dei Conti è stato adottato dall'Ufficio di Presidenza del Consiglio/Assemblea legislativa con Delibera 408 del 09/11/2016. Con successivo provvedimento del 21/11/2016 il Presidente dell'Assemblea Legislativa Regionale ha decretato la ricostituzione del Collegio dei Revisori dei Conti

ha preso in esame la proposta di legge avente ad oggetto l'assestamento al bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2016-2018, composto dai seguenti documenti, acquisiti agli atti del Collegio in data 12 dicembre 2016:

- deliberazione della Giunta Regionale n. X/1537 del 07/12/2016, con la proposta di progetto di legge avente ad oggetto: "Assestamento del bilancio di previsione 2016/2018";
- la Relazione tecnica;
- l'Articolato di Legge;
- Tabella n. 1 Rifinanziamenti;
- Tabella n.3 Cofinanziamenti regionali e programmi statali;
- Tabella n.4 Cofinanziamenti regionali e programmi comunitari;
- Tabella n.5 Autorizzazioni di spesa;
- Tabella n.6 Finanziamento per gli anni 2016/2018 delle leggi regionali continuative e ricorrenti;



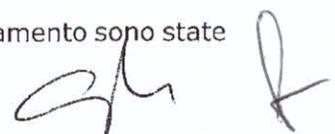
ed i seguenti allegati:

- a. Elenco delle variazioni dei residui attivi per titoli e tipologie e dei residui passivi per missioni e programmi (allegato 1);
- b. Il prospetto delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli e tipologie per il triennio 2016-2018 (allegato 2);
- c. Il riepilogo generale delle variazioni alle entrate di Bilancio per titoli per il triennio 2016-2018 (allegato 3);
- d. Il prospetto delle variazioni alle spese di Bilancio per missioni e programmi per il triennio 2016-2018 (allegato 4);
- e. Il riepilogo generale delle variazioni di Bilancio per missioni per il triennio 2016-2018 (allegato 5);
- f. Il quadro generale riassuntivo (allegato 6);
- g. L'aggiornamento del prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio (allegato 7);
- h. L'aggiornamento del prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità (allegato 8);
- i. L'aggiornamento del prospetto concernente i limiti di indebitamento (allegato 9);
- j. Le spese del personale disaggregate per missioni e programmi (allegato 10);
- k. Aggiornamento della tabella dimostrativa del disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (allegato 11);
- l. La nota integrativa, predisposta ai sensi dell'art. 50 del D.lgs. 118/2011 (allegato 12);
- m. Stato di previsione delle entrate 2016-2018 per titoli e tipologie e stato di previsione delle spese 2016-2018 per missioni e programmi, assestati (allegato 13)

In particolare il Collegio prende atto che nella relazione accompagnatoria al Progetto di Legge si evidenzia l'intenzione dell'Amministrazione di proseguire "nell'azione di contenimento della spesa" nonché "nel mantenimento di un profilo prudenziale sul versante delle entrate regionali e del rispetto dei vincoli di finanza pubblica".

Inoltre a partire dal 2016 non è più possibile contrarre nuovo indebitamento se non nei limiti di quanto consentito dall'art.10 della Legge 243/12 e del disavanzo generato dal debito autorizzato e non contratto al 31/12/2015.

All'interno di un simile contesto, le linee direttrici della manovra di assestamento sono state quindi quelle di:



- 1) apportare al Bilancio di previsione 2016-2018 i necessari adeguamenti connessi all'approvazione del Rendiconto 2015, ed in particolare: aggiornamento del saldo finanziario (compresa la giacenza iniziale di cassa), la rideterminazione dei residui nonché la definitiva quantificazione del disavanzo di amministrazione dell'esercizio 2015 interamente generato da indebitamento autorizzato e non contratto;
- 2) Rivedere i profili finanziari delle politiche regionali, anche nell'ottica di una loro razionalizzazione, tenendo conto della ristrettezza delle risorse a disposizione, dei trasferimenti alle regioni delle funzioni precedentemente svolte dalle province, dei limiti di spesa definiti dal pareggio di bilancio e delle esigenze connesse all'armonizzazione contabile.

Il Collegio:

#### VISTI

- il D.Lgs. 118/2011 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili;
- la L.R. n. 31/2001 e successive modifiche ed integrazioni concernente l'"Ordinamento contabile della Regione Marche e strumenti di programmazione";
- la L.R. n. 30 del 28/12/2015 concernente "Disposizioni per la formazione del Bilancio 2016/2018 della Regione Marche (Legge di stabilità 2016)";
- la L.R. n. 31 del 28/12/2015 concernente "Bilancio di previsione 2016/2018";

#### PRESO ATTO

- che con gli articoli 1, 2, 3, 4 e 5 del Progetto di Legge vengono rideterminati i dati provvisori del 2016 e si determina il fondo di cassa iniziale all'1/1/2016 in conformità dei dati risultanti dal Rendiconto 2015;
- che l'articolo 11 del Progetto di Legge prevede le variazioni di entrata e di spesa;
- che l'articolo 15 del Progetto di Legge modifica gli allegati di bilancio;
- del rispetto dei vincoli di indebitamento delle Regioni;

#### RILEVATO CHE

- la regione non ha rispettato il termine del il 31 luglio previsto dall'art. 50 del D.Lgs 118/2011 per deliberare l'assestamento generale di bilancio;
- tra i documenti allegati alla proposta di legge di assestamento non è compreso il prospetto dimostrativo del pareggio di bilancio in quanto, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 113/2016, le regioni conseguono il saldo di cui all'art. 9 della L. 243/2012 solo in sede di rendiconto;

**ANALIZZATE**

- le variazioni scaturenti nel triennio 2016-2018 a seguito della manovra di assestamento riassunte nella seguente tabella:

VARIAZIONE ASSESTAMENTO				
		2016	2017	2018
<b>ENTRATE</b>				
	Avanzo di amministrazione	- 39.037.645,51		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10.118.780,64	74.883.265,13	105.660.522,02
2	Trasferimenti correnti	11.448.147,93	12.370.021,06	6.615.411,08
3	Entrate extratributarie	5.546.939,95	- 14.999.301,43	- 19.930.469,43
4	Entrate in c/capitale	- 46.959.430,73	43.328.707,75	167.864,43
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	24.100.000,00	150.000,00	250.000,00
6	Accensione prestiti	- 5.130.895,90		
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			
9	Entrate da c/terzi e partite di giro	666.000,00	21.274.303,92	
	<b>Totale generale delle entrate</b>	<b>- 39.248.103,62</b>	<b>137.006.996,43</b>	<b>92.763.328,10</b>
<b>SPESE</b>				
1	Spese correnti	- 323.988.747,40	62.391.771,13	102.154.902,84
2	Spese in conto capitale	257.200.034,37	43.158.261,33	- 19.809.454,23
3	Spese per incremento di attività finanziarie	25.314.428,21	7.850.000,00	7.850.000,00
4	Rimborso di prestiti	1.560.181,20	2.332.660,05	2.567.879,49
5	Chiusura anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere			
7	Spese per conto terzi e partite di giro	666.000,00	21.274.303,92	
	<b>Totale generale delle spese</b>	<b>- 39.248.103,62</b>	<b>137.006.996,43</b>	<b>92.763.328,10</b>

- le variazioni di bilancio conseguenti all'assestamento per l'anno 2016 per quanto riguarda le previsioni di competenza che possono essere riassunte nel seguente schema:

TITOLO	ANNUALITA' 2016 COMPETENZA			
		BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	19.710.633,82	-	19.710.633,82
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	59.254.762,46	-	59.254.762,46
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	714.168.737,16	344.794.537,31	1.058.963.274,47
	<i>-di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente</i>			-
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.228.974.925,09	10.118.780,64	3.239.093.705,73
2	Trasferimenti correnti	276.846.545,87	11.448.147,93	288.294.693,80
3	Entrate extratributarie	150.198.459,48	5.546.939,95	155.745.399,43
4	Entrate in conto capitale	246.722.310,90	- 46.959.430,73	199.762.880,17
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	98.793.077,61	24.100.000,00	122.893.077,61
6	Accensione prestiti	423.963.078,72	- 5.130.895,90	418.832.182,82
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
9	Entrate da conto terzi e partite di giro	1.536.599.249,52	666.000,00	1.537.265.249,52
	<b>totale</b>	<b>5.962.097.647,19</b>	<b>- 210.458,11</b>	<b>5.961.887.189,08</b>
	<b>totale generale delle entrate</b>	<b>6.755.231.780,63</b>	<b>344.584.079,20</b>	<b>7.099.815.859,83</b>

	Disavanzo di amministrazione	<b>388.963.078,72</b>	- 5.130.895,90	383.832.182,82
1	Spese correnti (comprensivo, a bilancio iniziale, del disavanzo di amministrazione presunto (scatto a capitale))	4.422.821.952,90	- 323.988.747,40	4.098.833.205,50
2	Spese in conto capitale	599.979.276,59	257.200.034,37	857.179.310,96
3	Spese per incremento di attività finanziarie	113.550.860,20	25.314.428,21	138.865.288,41
4	Rimborso di prestiti	82.280.441,42	1.560.181,20	83.840.622,62
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.536.599.249,52	666.000,00	1.537.265.249,52
	<b>totale generale delle spese</b>	<b>7.144.194.859,35</b>	<b>- 44.378.999,52</b>	<b>7.099.815.859,83</b>

	<b>SALDO DI CASSA</b>	<b>78.693.459,40</b>	<b>2.681.552,14</b>	<b>81.375.011,54</b>
--	-----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

- le variazioni di bilancio conseguenti all'assestamento per l'anno 2016 per quanto riguarda le previsioni di cassa che possono essere riassunte nel seguente schema:

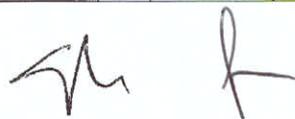
TITOLO	ANNUALITA' 2016 CASSA			
		BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	FONDO DI CASSA	345.964.091,72	-	345.964.091,72
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.621.464.692,58	10.118.780,64	4.631.583.473,22
2	Trasferimenti correnti	520.264.554,08	11.508.587,25	531.773.141,33
3	Entrate extratributarie	170.052.333,78	5.615.942,54	175.668.276,32
4	Entrate in conto capitale	584.807.534,92	- 46.904.555,95	537.902.978,97
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	401.369.715,90	24.100.000,00	425.469.715,90
6	Accensione prestiti	10.262.455,25	307.382.947,10	317.645.402,35
7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
9	Entrate da conto terzi e partite di giro	1.637.459.365,08	87.917.801,52	1.725.377.166,60
<b>totale</b>		<b>7.945.680.651,59</b>	<b>399.739.503,10</b>	<b>8.345.420.154,69</b>
	<b>totale generale delle entrate</b>	<b>8.291.644.743,31</b>	<b>399.739.503,10</b>	<b>8.691.384.246,41</b>
1	Spese correnti	4.549.603.192,84	149.997.376,61	4.699.600.569,45
2	Spese in conto capitale	671.929.563,55	132.266.588,24	804.196.151,79
3	Spese per incremento di attività finanziarie	113.568.468,49	25.314.428,21	138.882.896,70
4	Rimborso di prestiti	215.121.529,19	1.560.181,20	216.681.710,39
5	Chiusura anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	2.662.728.529,84	87.919.376,70	2.750.647.906,54
	<b>totale generale delle spese</b>	<b>8.212.951.283,91</b>	<b>397.057.950,96</b>	<b>8.610.009.234,87</b>
	<b>SALDO DI CASSA</b>	<b>78.693.459,40</b>	<b>2.681.552,14</b>	<b>81.375.011,54</b>

- la tabella dimostrativa degli equilibri di bilancio per il triennio 2016/2018 così evidenziata:



BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti (**)	(+)	646.299.164,96		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	19.710.633,82	10.601.572,00	1.402.203,24
Entrate titoli 1-2-3	(-)	3.683.133.798,96	3.581.067.712,75	3.597.394.600,92
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	18.590.000,00	14.599.000,00	14.461.000,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	29.767.520,04	45.000,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	4.098.833.205,50	3.408.569.518,58	3.438.889.129,19
- di cui fondo pluriennale vincolato		10.601.572,00	1.402.203,24	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	11.407.492,15	11.781.684,00	10.384.058,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo) (4)	(-)	8.686.532,59	7.700.000,00	7.600.000,00
Rimborso prestiti	(-)	83.840.622,62	78.109.676,97	65.716.524,59
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>		<b>194.733.364,92</b>	<b>100.152.405,20</b>	<b>90.668.092,38</b>
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	411.349.681,30		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	59.254.762,46	20.838.559,14	4.289.000,56
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	199.762.880,17	114.016.173,20	60.871.655,73
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	28.750,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	418.832.182,82	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(-)	18.590.000,00	14.599.000,00	14.461.000,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	29.767.620,04	45.000,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	857.179.310,96	232.144.821,54	151.751.806,67
- di cui fondo pluriennale vincolato		20.838.559,14	4.289.000,56	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	11.407.492,15	11.781.684,00	10.384.058,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	6.000.000,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	383.832.182,82	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>B) Equilibrio di parte capitale</b>		<b>-194.733.364,92</b>	<b>-100.152.405,20</b>	<b>-90.668.092,38</b>
Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie (**)	(+)	1.314.428,21		
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	122.893.077,61	2.412.294,02	2.512.294,02
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	138.865.288,41	10.112.294,02	10.112.294,02
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	28.750,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	6.000.000,00	0,00	0,00
<b>C) Variazioni attività finanziaria</b>		<b>-8.686.532,59</b>	<b>-7.700.000,00</b>	<b>-7.600.000,00</b>
<b>EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)</b>				
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>		<b>194.733.364,92</b>	<b>100.152.405,20</b>	<b>90.668.092,38</b>
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti	(-)	646.299.164,96	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	14.978.555,55	10.568.772,00	1.402.203,24
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	303.859.191,16	181.567.173,64	178.273.385,17
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	2.965.176.466,87	3.000.198.108,85	3.026.125.172,46
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	556.954.243,17	191.465.301,17	638.120.151,46
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	10.568.772,00	1.402.203,24	479.215,48
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	3.190.260.241,40	2.961.301.368,88	2.523.000.596,51
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>22.203.242,95</b>	<b>61.987.224,00</b>	<b>46.467.294,96</b>



### CONSIDERATO

- che il fondo crediti di dubbia esigibilità, per quanto consta al Collegio, è calcolato nell'esercizio 2016 con il metodo della media semplice: l'importo stanziato in bilancio è pari ad euro 12.790.402,98. L'importo calcolato con il metodo della media ponderata (utilizzato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui) sarebbe stato pari ad euro 12.093.734,73 inferiore rispetto a quanto effettivamente stanziato in bilancio.

Nella determinazione del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità, secondo quanto dichiarato dagli uffici, non sono state computate ma solo indicate le seguenti entrate da trasferimento corrente da Imprese, di cui alla Tipologia 2010300 per le motivazioni:

- N. 1201030006 "ASS.NE DI FONDI DALLE SOCIETA' FARMACEUTICHE E PAYBACK" per euro 12.000.000,00. Per questa entrata le rilevazioni contabili vengono effettuate per cassa. Attualmente sono stati registrati accertamenti ed emesse reversali per l'importo di euro 8.570.475,19. In tesoreria regionale sono pervenuti ulteriori versamenti per l'importo di euro 1.805.054,70, che ancora devono essere contabilizzati con riferimento al payback convenzionata 1° sem 2016. Trattasi di entrata vincolata e correlata al capitolo di spesa n. 21301100159.
- N. 1201030007 "ASS.NE DI FONDI DALLE SOCIETA' FARMACEUTICHE PER IL RIPIANO DEI TETTI DI SPESA FARMACEUTICA TERRITORIALE ED OSPEDALIERA" per euro 19.000.000,00. Anche questo capitolo non è stato computato nel calcolo in quanto si procederà all'accertamento e al corrispondente impegno nel capitolo di spesa, solo nel caso di disposizioni nazionali analoghe a quanto previsto per il bilancio 2015 dal D.L. n. 179 del 13/11/2015, per il ripiano dei tetti di spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera 2013 e 2014, che autorizzava l'accertamento e l'impegno del 90% del gettito. Sempre in analogia alle modalità del 2015, eventuali accertamenti superiori saranno comunque accantonati nel correlato capitolo di spesa, e non trasferiti agli Enti del SSR. Trattasi di entrata vincolata e correlata al capitolo di spesa n. 2130110160.

- che il Collegio non è in grado di valutare la congruità degli accantonamenti a titolo di fondo contenzioso in quanto non supportato da una relazione e da una ricognizione del contenzioso in essere;

- che, a seguito della variazione di assestamento, il disavanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2015, pari ad euro 383.832.182,82 è stato correttamente imputato a bilancio;

- che il Collegio ha rilevato una non corretta imputazione dell'"ADDIZIONALE REGIONALE DELL'ACCISA SUL GAS NATURALE PER USO COMBUSTIBILE E DELL'IMPOSTA REGIONALE SOSTITUTIVA PER LE UTENZE ESENTI (CAPO II° D.LGS.398/90 - ART.10 D.L.8/93 - ART.1 COMMA 153 L.N. 662/96 - ART.2 L.R.20/06 - D.LGS.26/07 - ART.26 L.R.19/07)". La classificazione corretta, da attribuire al capitolo, è: 1.01.01.99.001 "ALTRE IMPOSTE,

TASSE E PROVENTI ASSIMILATI" anziché al capitolo 1.01.03.30.001.

Il Collegio dei Revisori, fatte salve le riserve espresse nei precedenti paragrafi, raccomanda il rispetto puntuale dei tempi della programmazione previsti dal principio della programmazione (All.4/1 al Dlgs.n.118/11) come già evidenziato dalla Corte dei Conti nel "Giudizio di parificazione del rendiconto generale della Regione Marche 2015" (cap.6) adottato con delibera n.157/2016/PARI.

Tutto ciò premesso:

- verificato il permanere degli equilibri di bilancio, sia in conto competenza che in conto residui;

-----  
**il Collegio dei Revisori**

*Tenuto conto di tutto quanto sopra esposto e con le considerazioni formulate, esprime*

**parere favorevole**

*sulla proposta di assestamento al bilancio di previsione 2016-2018 e sui documenti allegati, con l'invito a trasmetterlo al Consiglio Regionale per la sua approvazione*

**parere favorevole**

*in merito alle variazioni di bilancio di cui alla proposta di deliberazione in oggetto in quanto tali operazioni non alterano gli equilibri di bilancio e, attese le esigenze segnalate dalle direzioni competenti e valutate dal responsabile del servizio finanziario, nonché il recepimento delle risultanze del rendiconto per l'anno 2015, si rendono necessarie al fine di rispettare i criteri di congruità, coerenza ed attendibilità contabile delle previsioni di bilancio.*

Ancona, 13 dicembre 2016

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

f.to Dott. Luciano Fazzi 

f.to Dott. Giuseppe Mangano 