COMUNITÀ MONTANA CALORE SALERNITANO
ALBANELLA - ALTAVILLA SILENTINA - CAMPORA - CASTEL SAN LORENZO - FELITTO - LAURINO - MAGLIANO VETERE – MONTEFORTE CILENTO - PIAGGINE - ROCCADASPIDE - SACCO - STIO - TRENTINARA - VALLE DELL'ANGELO
84069 ROCCADASPIDE (SA) - Via Cesine Tel.: 0828/941132 – Fax: 0828 / 947514
www.cmcalore.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020

A L L E G A T I

(come previsti dall'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 118/2011 e dall'art. 172 del TUEL)

F.TO Il Responsabile
Servizio Ragioneria
(Rag. Francesco Mastrandrea)

F.TO Il Dirigente dell'Area T.F.
F.D. Settore Finanziario
(Dr. Aldo Carrozza)

Approvato con delibera di Consiglio Generale
N° 07 del 28.12.2018

F.TO Il Segretario Generale
(D.ssa Anna Desimone)

F.TO Il Presidente
(Dr. Angelo Rizzo)

RISULTATO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2017

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO

(Esercizio 2018)

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017		
(+)	**Risultato di amministrazione iniziale 2017**	**736.080,24**
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale 2017	439.602,93
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2017	14.998.782,25
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	15.240.663,93
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2017	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2017	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2017	0,00
=	**Risultato di amministrazione 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione 2018**	**933.801,49**
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo del 2017	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo del 2017	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo del 2017	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo del 2017	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo del 2017	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto 2017	0,00
=	**A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017**	**933.801,49**

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
B) Totale parte accantonata	**0,00**
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	**0,00**
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	**0,00**
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	**933.801,49**

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	**0,00**

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIBILITA'

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Esercizio finanziario 2018

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO *(a)*	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO *(b)*	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO *(c)*	% di stanziamento accantonato al fondo nel *rispetto del principio contabile* applicato 3.3 *(d) = (c/a)*
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.081.735,47	0,00	0,00	0,00 %
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.081.735,47	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	38.863,00	0,00	0,00	0,00 %
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.000,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,07	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	100.384,00	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	143.247,07	0,00	0,00	0,00 %
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	7.412.757,77			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	7.412.757,77			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	7.412.757,77	0,00	0,00	0,00 %
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE GENERALE	8.637.740,31	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	1.224.982,54	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	7.412.757,77	0,00	0,00	0,00 %

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Esercizio finanziario 2019

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO *(a)*	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO *(b)*	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO *(c)*	% di stanziamento accantonato al fondo nel *rispetto del principio contabile* applicato 3.3 *(d) = (c/a)*
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.081.735,47	0,00	0,00	0,00 %
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.081.735,47	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	39.823,00	0,00	0,00	0,00 %
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.000,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,07	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	43.884,00	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	87.707,07	0,00	0,00	0,00 %
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5.947.782,73			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	5.947.782,73			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	7.400.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	7.400.000,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	15.347.782,73	0,00	0,00	0,00 %
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE GENERALE	16.517.225,27	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	1.169.442,54	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	15.347.782,73	0,00	0,00	0,00 %

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Esercizio finanziario 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO *(a)*	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO *(b)*	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO *(c)*	% di stanziamento accantonato al fondo nel *rispetto del principio contabile* applicato 3.3 *(d) = (c/a)*
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.081.735,47	0,00	0,00	0,00 %
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.081.735,47	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	29.823,00	0,00	0,00	0,00 %
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.000,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,07	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	43.884,00	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	77.707,07	0,00	0,00	0,00 %
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4.889.782,73			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	4.889.782,73			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	5.000.000,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	9.889.782,73	0,00	0,00	0,00 %
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE GENERALE	11.049.225,27	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	1.159.442,54	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	9.889.782,73	0,00	0,00	0,00 %

STANZIAMENTI RIGUARDANTI IL F.P.V.

Per l'anno 2018 è previsto il Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) in entrata di €. 411.997,03 a copertura di spese di pari importo ricadenti parimenti nel 2018 in quanto reimputate a tale esercizio. Per la verifica specifica delle sposte destinate a dare contezza del FPV, si riportano, di seguito, il prospetto degli impegni reimputati. Per alcuni investimenti non ancora completati le ragioni sono da individuare semplicemente nei ritardi che si registrano tra il momento della decretazione del finanziamento e le varie fasi successive di trasferimento delle risorse sui SAL.

(Esercizio 2018)

Fondo Pluriennale Vincolato di Previsione

FONDO FINALE 2017	
Parte corrente	0,00
Parte capitale	411.997,03
Totale	**411.997,03**

Calcolo analitico della composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

ENTRATA			
	Anno 2018	**Anno 2019**	**Anno 2020**
Parte corrente			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento ordinario	0,00	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Parte capitale			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento ordinario	411.997,03	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**411.997,03**	**0,00**	**0,00**
Fondo di previsione di entrata	**411.997,03**	**0,00**	**0,00**

SPESA			
	Anno 2018	**Anno 2019**	**Anno 2020**
Parte corrente			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento ordinario	0,00	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Parte capitale			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento sordinario	0,00	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Fondo di previsione di spesa	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(Esercizio 2018)

Fondo Pluriennale Vincolato di Previsione

Fondo Pluriennale Vincolato iscritto in Bilancio di Previsione 2018

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
ENTRATA			
Parte corrente	0,00	0,00	0,00
Parte capitale	823.994,06 *	0,00	0,00
Totale	**823.994,06 ***	**0,00**	**0,00**
SPESA			
Parte corrente	0,00	0,00	0,00
Parte capitale	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* Il Fondo Pluriennale Vincolato iscritto in Bilancio risulta diverso dal Fondo Pluriennale Vincolato ottenuto

(Esercizio 2018)

Fondo Pluriennale Vincolato di Previsione

Variazioni al Fondo

ENTRATA	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Parte corrente			
Fondo di previsione	0,00	0,00	0,00
Variazione al fondo	0,00	0,00	0,00
Totale Parte Corrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Parte capitale			
Fondo di previsione	411.997,03	0,00	0,00
Variazione al fondo	411.997,03	0,00	0,00
Totale Parte Capitale	**823.994,06**	**0,00**	**0,00**
Totale Entrata	**823.994,06**	**0,00**	**0,00**

SPESA	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Parte corrente			
Fondo di previsione	0,00	0,00	0,00
Variazione al fondo	0,00	0,00	0,00
Totale Parte Corrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Parte capitale			
Fondo di previsione	0,00	0,00	0,00
Variazione al fondo	0,00	0,00	0,00
Totale Parte Capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Spesa	**0,00**	**0,00**	**0,00**

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO

(Esercizio 2018)

Situazione variazioni per delibera su capitoli di Entrata - Analitica

Esecutività: EN

Anno	Capitolo/Art.		Cod. Bil.	Voce di bilancio PDC	Descrizione	Esec.	C. Resp.			Variazioni In aumento	Variazioni In diminuzione	Risultante
Delibera: 33 del 30/05/2018 Organo deliberante: 8 FD SETT. FINANZ. - AREA TECNICA e FINANZNIARIA												
Anno 2018												
2018	2	2	000102		Fondo Pluriennale Vincolato - Parte Capitale	E	BIL	Previsione	0,00	411.997,03	0,00	411.997,03
								Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
								Stanziamento	0,00	411.997,03	0,00	411.997,03
								Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3153	0	420001	4.02.01.02.001	CONSOLIDAMENTO TORRENTE "PULCINO" IN AGRO DEL COMUNE DI CASTEL SAN LORENZO.	E	BIL	Previsione	0,00	1.246.513,04	0,00	1.246.513,04
								Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
								Stanziamento	0,00	1.246.513,04	0,00	1.246.513,04
								Cassa	1.246.513,04	0,00	0,00	1.246.513,04
2018	3483	0	420001	4.02.01.02.001	P.S. FORESTAZIONE NELLE AREE A RISCHIO DI EROSIONE DELLA R.C.-L.267/98,ART. 7, III C.-INTERVENTO PROTETTIVO E RIQUALIF. PRODUTTIVA IN AGRO DI MAGLIANO	E	1	Previsione	0,00	1.276.462,00	0,00	1.276.462,00
								Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
								Stanziamento	0,00	1.276.462,00	0,00	1.276.462,00
								Cassa	2.008.003,46	0,00	731.541,46	1.276.462,00
Totale Anno 2018 delibera: 33 del 30/05/2018 Organo deliberante: 8 FD SETT. FINANZ. - AREA TECNICA e FINANZNIARIA								Previsione	0,00	2.934.972,07	0,00	2.934.972,07
								Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
								Stanziamento	0,00	2.934.972,07	0,00	2.934.972,07
								Cassa	3.254.516,50	0,00	731.541,46	2.522.975,04
Totale delibera: 33 del 30/05/2018 Organo deliberante: 8 FD SETT. FINANZ. - AREA TECNICA e FINANZNIARIA								Previsione	0,00	2.934.972,07	0,00	2.934.972,07
								Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
								Stanziamento	0,00	2.934.972,07	0,00	2.934.972,07
								Cassa	3.254.516,50	0,00	731.541,46	2.522.975,04

IMPEGNI REIMPUTATI e ACCERTAMENTI CORRELATI

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO

(Esercizio 2017)

Stampa riaccertamento ordinario impegni reimputati e accertamenti correlati

Impegni									Accertamenti								
Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo	Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo
Descrizione									Descrizione								
2017	1	494	1	2017	4830	0	2018	314.632,20	2017	1	214	1	2017	3483	0	2018	314.632,20
PROGETTO PSF/120/SA INTERVENTO DI RISANAMENTO IDROGEOLOGICO E SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE IN AGRO DEL COMUNE DI MAGLIANO VETERE - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO. (CONTO VINCOLATO N° 43/14).									FORESTAZIONE PROT. E PROD. MAGLIANO V., MONTEFORTE C., ECC.								
							Totale Impegno	314.632,20								Totale Accertamenti correlati	314.632,20
																Fondo Pluriennale Vincolato	0,00

Impegni									Accertamenti								
Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo	Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo
Descrizione									Descrizione								
2017	1	494	2	2017	4830	0	2018	851.851,49	2017	1	214	1	2017	3483	0	2018	851.851,49
PROGETTO PSF/120/SA INTERVENTO DI RISANAMENTO IDROGEOLOGICO E SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE IN AGRO DEL COMUNE DI MAGLIANO VETERE - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA PROCEDURA GARA (€. 998.957,19 + IVA AL 22%) - (CONTO VINCOLATO N° 43/14).									FORESTAZIONE PROT. E PROD. MAGLIANO V., MONTEFORTE C., ECC.								
							Totale Impegno	851.851,49								Totale Accertamenti correlati	851.851,49
																Fondo Pluriennale Vincolato	0,00

Impegni									Accertamenti								
Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo	Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo
Descrizione									Descrizione								
2017	1	499	1	2017	4416	0	2018	126.001,22	2017	1	215	1	2017	3153	0	2018	126.001,22
LAVORI CONSOLIDAMENTO TORRENTE PULCINO IN AGRO DEL COMUNE DI CASTEL SAN LORENZO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO.									RISORSE CONSOLIDAMENTO TORRENTE "PULCINO" IN AGRO DEL COMUNALE DI CASTEL SAN LORENZO.								
							Totale Impegno	126.001,22								Totale Accertamenti correlati	126.001,22
																Fondo Pluriennale Vincolato	0,00

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO

(Esercizio 2017)

Stampa riaccertamento ordinario impegni reimputati e accertamenti correlati

Impegni									Accertamenti								
Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo	Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo
Descrizione									Descrizione								
2017	1	499	7	2017	4416	0	2018	15.098,72	2017	1	215	1	2017	3153	0	2018	15.098,72
INCARICO REDAZIONE PROGETTO ESECUTIVO DI VARIANTE (RTP CARROZZA-SCHIAVO-STOPIELLO) - LAVORI CONSOLIDAMENTO TORRENTE PULCINO IN AGRO DEL COMUNE DI CASTEL SAN LORENZO									RISORSE CONSOLIDAMENTO TORRENTE "PULCINO" IN AGRO DEL COMUNALE DI CASTEL SAN LORENZO.								
							Totale Impegno	15.098,72								Totale Accertamenti correlati	15.098,72
																Fondo Pluriennale Vincolato	0,00

Impegni									Accertamenti								
Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo	Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo
Descrizione									Descrizione								
2017	1	500	1	2017	4416	0	2018	1.480.333,70	2017	1	215	1	2017	3153	0	2018	1.105.413,10
LAVORI CONSOLIDAMENTO TORRENTE PULCINO IN AGRO DEL COMUNE DI CASTEL SAN LORENZO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO.									RISORSE CONSOLIDAMENTO TORRENTE "PULCINO" IN AGRO DEL COMUNALE DI CASTEL SAN LORENZO.								
							Totale Impegno	1.480.333,70								Totale Accertamenti correlati	1.105.413,10
																Fondo Pluriennale Vincolato	374.920,60

Impegni									Accertamenti								
Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo	Anno	Sigla	Numer.	Prog.	Anno	Capitolo	Art.	Anno dest.	Importo
Descrizione									Descrizione								
2017	1	501	1	2017	4416	0	2018	37.076,43									
INCARICO D.L. E COORDINAMENTO SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE LAVORI CONSOLIDAMENTO TORRENTE PULCINO IN AGRO DEL COMUNE DI CASTEL SAN LORENZO (€. 37.076,43)																	
							Totale Impegno	37.076,43								Totale Accertamenti correlati	0,00
																Fondo Pluriennale Vincolato	37.076,43

TOTALE GENERALE	Impegni	2.824.993,76	Accertamenti correlati	2.412.996,73
			TOTALE FONDO PLURIENNALE VINCOLATC	411.997,03

PROSPETTO VINCOLI DI INDEBITAMENTO

(Esercizio 2018)

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(Rendiconto 2016)*, ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.282.430,51	1.277.853,15	1.081.735,47
3) Entrate extra tributarie (Titolo III)	(+)	36.685,85	41.159,74	143.247,07
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**1.319.116,36**	**1.319.012,89**	**1.224.982,54**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	131.911,64	131.901,29	122.498,25
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nel 2018	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**131.911,64**	**131.901,29**	**122.498,25**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2017	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nel 2018	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall"Ente a favore di altre		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

UTILIZZO CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI ED INTERNAZIONALI

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato e) - Bilancio di previsione

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI INTERNAZIONALI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	MISSIONE 04 **Istruzione e diritto allo studio**						
0402	**Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
0406	**Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	**0,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**0,00**		
	MISSIONE 07 **Turismo**						
0701	**Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo	**0,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**0,00**		
	MISSIONE 09 **Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**						
0901	**Programma 01 Difesa del suolo**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	54.612,12	previsione di competenza	1.673.045,24	1.658.510,07	1.058.000,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		1.658.510,07		
	Totale Programma 01 Difesa del suolo	54.612,12	previsione di competenza	1.673.045,24	1.658.510,07	1.058.000,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*1.658.510,07*		
0902	**Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	48.929,96	previsione di competenza	2.182.107,03	1.166.483,69	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		1.214.413,65		
	Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	48.929,96	previsione di competenza	2.182.107,03	1.166.483,69	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*1.214.413,65*		
0904	**Programma 04 Servizio idrico integrato**						

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato e) - Bilancio di previsione

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI INTERNAZIONALI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 04 Servizio idrico integrato	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
0905	**Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
0907	**Programma 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	**103.542,08**	previsione di competenza	**3.855.152,27**	**2.824.993,76**	**1.058.000,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**2.872.923,72**		
	***MISSIONE 10* Trasporti e diritto alla mobilità**						
1005	**Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	previsione di competenza	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	**0,00**	previsione di competenza	**2.400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**0,00**		
	***MISSIONE 16* Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**						
1601	**Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	**0,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**0,00**		

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato e) - Bilancio di previsione

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI INTERNAZIONALI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	TOTALE MISSIONI	103.542,08	previsione di competenza	6.255.152,27	2.824.993,76	1.058.000,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		2.872.923,72		

SPESE PER FUNZIONI DELEGATE

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato f) - Bilancio di previsione

SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	MISSIONE 04 **Istruzione e diritto allo studio**						
0402	**Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	**0,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**0,00**		
	MISSIONE 05 **Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**						
0502	**Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	80.000,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		80.000,00		
	Totale Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	80.000,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*80.000,00*		
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	**80.000,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**80.000,00**		
	MISSIONE 06 **Politiche giovanili, sport e tempo libero**						
0601	**Programma 01 Sport e tempo libero**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		0,00		
	Totale Programma 01 Sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*0,00*		
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	**0,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**0,00**		
	MISSIONE 09 **Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**						
0901	**Programma 01 Difesa del suolo**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	1.565.492,20	previsione di competenza	4.431.861,74	4.350.574,69	4.889.782,73	4.889.782,73
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		5.916.066,89		
	Totale Programma 01 Difesa del suolo	1.565.492,20	previsione di competenza	4.431.861,74	4.350.574,69	4.889.782,73	4.889.782,73
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*5.916.066,89*		
0902	**Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	75.125,69	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		75.125,69		

28/09/2018

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO
(Esercizio 2018)

Allegato f) - Bilancio di previsione

SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	75.125,69	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*75.125,69*		
0905	**Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	625.501,57	previsione di competenza	539.208,04	539.208,04	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		1.164.709,61		
	Totale Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	625.501,57	previsione di competenza	539.208,04	539.208,04	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*1.164.709,61*		
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	**2.266.119,46**	previsione di competenza	**4.971.069,78**	**4.889.782,73**	**4.889.782,73**	**4.889.782,73**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**7.155.902,19**		
	***MISSIONE 12* Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**						
1204	**Programma 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	15.000,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo plurennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		15.000,00		
	Totale Programma 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	15.000,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*15.000,00*		
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	**15.000,00**	previsione di competenza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**15.000,00**		
	***MISSIONE 16* Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**						
1601	**Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	365.181,89	previsione di competenza	99.140,99	109.978,31	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		475.160,20		
	Totale Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	365.181,89	previsione di competenza	99.140,99	109.978,31	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa		*475.160,20*		
	TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	**365.181,89**	previsione di competenza	**99.140,99**	**109.978,31**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**475.160,20**		
	TOTALE MISSIONI	**2.726.301,35**	previsione di competenza	**5.070.210,77**	**4.999.761,04**	**4.889.782,73**	**4.889.782,73**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa		**7.726.062,39**		

COMUNITÀ MONTANA CALORE SALERNITANO
ALBANELLA - ALTAVILLA SILENTINA - CAMPORA - CASTEL SAN LORENZO - FELITTO - LAURINO - MAGLIANO VETERE – MONTEFORTE CILENTO - PIAGGINE - ROCCADASPIDE - SACCO - STIO - TRENTINARA - VALLE DELL'ANGELO
84069 ROCCADASPIDE (SA) - Via Cesine Tel.: 0828/941132 – Fax: 0828 / 947514
www.cmcalore.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020

NOTA INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA:

1 - CRITERI PER LA FORMULAZIONE DI PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

NOTE SULLE ENTRATE PREVISTE IN BILANCIO

La determinazione di previsione delle entrate risponde a criteri di veridicità, trovando le singole previsioni riferimenti, secondo la diversa natura, nelle norme legislative vigenti, in atti deliberativi esecutivi ai sensi di legge, negli accertamenti del decorso esercizio e nella corretta e giusta valutazione di fatti e/o atti gestionali comportanti variazioni rispetto ai precedenti accertamenti. In particolare, per alcune entrate ritenute più importanti, si formulano le seguenti puntualizzazioni:

TRASFERIMENTI CORRENTI

La voce del Titolo II, tipologia 101, relativa ai trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche comprende:
a) i trasferimenti dello Stato, per il 2018, per €. 45.477,54, destinati a coprire le rate del muto a totale carico dello Stato acceso a suo per la realizzazione dell'impianto polisportivo a Roccadaspide; tale importo è previsto anche per il biennio 2019-2020, in quanto non vi sono variazioni di rilievo nelle procedure di trasferimento fino al 2023, anno in cui scadrà il piano di ammortamento in corso;
b) i trasferimenti della Regione, per il 2018, per €. 1.001.755,02 previsti dalla L.R. 16/2010, art. 19, comma 5, destinati a coprire le spese di funzionamento dell'Ente. Quest'ultimo importo è diminuito rispetto al riparto del 2017 di €. 196.013,68 a seguito dell'inserimento del bilancio regionale di un importo inferiore per il fondo delle Comunità Montane. La scelta di ridurre il fondo non è stata motivata adeguatamente dagli organi regionali ed è stata contestata con una delibera del Consiglio dell'UNCEM, a cui tuttavia ancora non è stata data risposta. La riduzione in argomento ha portato a dover impostare una politica di ulteriore rigore nelle spese correnti della Comunità Montana. Tutto ciò crea incertezze sulla tenuta delle spese correnti per il futuro e sui programmi legati al fabbisogno del personale.

Per gli anni 2019 e 2020 è stata effettuata nel bilancio la stessa previsione del bilancio 2018, auspicando che non vi siano ulteriori riduzioni da parte della Regione.

TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Le risorse con vincolo di destinazione, tutte previste nel Titolo IV di entrata, trovano corrispondenza, per finalità ed importi, in stanziamenti di spesa confluiti nei pertinenti interventi del Titolo II di spesa. Le entrate in argomento sono stimate in relazione:

- ai trasferimenti regionali di capitali corrispondenti agli interventi di forestazione, bonifica montana e antincendio (delega L.R. 11/96);

- ai trasferimenti regionali di capitali corrispondenti ai flussi finanziari attivabili: a) con la presentazione di progetti a valere sul PSR Regione Campania 2014-2020, previsti nel Piano triennale delle Opere Pubbliche; b) con i SAL del progetto di risanamento del Torrente Pulcino;

- ai trasferimenti statali attivabili con i SAL del progetto risanamento delle aree a rischio idrogeologico in agro di Magliano Vetere;

NOTE SULLE SPESE PREVISTE IN BILANCIO

SPESE PER IL PERSONALE

Si precisa che sono stati previsti nella loro reale consistenza tutti gli oneri fissi e obbligatori per retribuzioni al personale, per contributi assistenziali e previdenziali e per oneri tributari, congruamente stimati, in relazione al reale fabbisogno necessario ad assicurare la gestione e il normale funzionamento dei servizi indispensabili dell'Ente.

La spesa complessiva per il personale, comprensiva di tutte le voci ad essa collegate, è pari a €. 791.650,04, come si evince dall'allegato in cui vi sono le diverse tipologie di spesa.

Si precisa che la spesa di cui innanzi è comprensiva del fondo per il rinnovo contrattuale.

ALTRE SPESE OBBLIGATORIE.

Si precisa che sono state previste nel bilancio le spese obbligatorie relative alle convenzioni poste in essere dei contratti già sottoscritti (Assicurazioni, Enel, Telecom, tasse, ecc.).

SPESA PER L'ACCESSO AL CREDITO E PER ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

Le anticipazioni di tesoreria sono state utilizzate per coprire lo sfasamento tra i trasferimenti regionali e le spese maturate in relazione all'attuazione dei progetti di forestazione e bonifica montana finanziati con

risorse FSC. Le anticipazioni in argomento che non rappresentano voci di indebitamento per l'Ente, ma hanno comunque un costo per interessi passivi regolarmente previsti tra le spese correnti.

Per l'anno 2018, essendo modificati i parametri per il ricorso alle anticipazioni di tesoreria, appare corretta la previsione di ricorrere ad aperture di credito come accesso ai prestiti a breve termine, finalizzati ugualmente ad evitare danni erariali per le possibili attivazioni di procedure coattive da parte degli addetti forestali e dei fornitori qualora i trasferimenti regionali delle risorse FSC dovessero accumulare notevoli ritardi come per l'anno in corso e per il triennio 2014-2016. Per l'eventuale ricorso a tali prestiti, si è tenuto conto del pagamento degli interessi passivi, i quali sono stati regolarmente previsti in bilancio tra le spese correnti.

SPESE PLURIENNALI

Si precisa che sono previste nel triennio 2018-2020 spese per la realizzazione di opere pubbliche così come previste dal relativo piano triennale.

Di seguito si riportano, per una migliore valutazione riepilogativa di quanto proposto in bilancio:

- il prospetto del quadro generale riassuntivo;
- il prospetto degli equilibri di bilancio da cui si desume che le spese in conto capitale non trovano copertura in entrate correnti con vincolo di destinazione.

NOTA INTEGRATIVA:

2 – ELENCO DELLE QUOTE VINCOLATE ACCANTONATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2017

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE RISORSE CONFLUITE NELL'AVANZO VINCOLATO DI AMMINISTRAZIONE (ESTRATTO DAL DOCUMENTO UNITARIO DI RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ALL'1.01.2015 APPROVATO CON DELIBERA DI GIUNTA ESECUTIVA n° 21 DEL 06.04.2016)				
Capitolo	**Descrizione**	**Anno provenienza residuo**	**Importo eliminato per mancanza obbligazioni perfezionate con difetto di esigibilità e destinato a quota vincolata risultato di amministrazione**	**Tipologia vincolo e ambito destinazione delle risorse**
2400 R.P.	Iniziative socio-culturali, sportive, ecc	2010	7.700,00	Vincolo dell'Ente Attività socio-culturali
2400 R.P.	Iniziative socio-culturali, sportive, ecc	2011	7.700,00	Vincolo dell'Ente Attività socio-culturali
Totale vincolo dato dall'Ente per iniziative socio-culturali			**15.400,00**	
4487 R.P.	Verde pubblico introito . art. 3 protocollo intesa 4674 del 17.05.2005	2010	10.000,00	Vincolo dell'Ente Interventi verde pubblico
4487 R.P.	Verde pubblico introito art. 3 protocollo intesa 4674 del 17.05.2005	2011	10.000,00	Vincolo dell'Ente Interventi verde pubblico
Totale vincolo dato dall'Ente per interventi di verde pubblico			**20.000,00**	
4498 R.P.	LR 2/2010 - OO.PP. Difesa suolo	2010	128.901,88	Vincolo da trasferimenti Interventi assetto del suolo
4505 R.P.	Consolidamento argini fiume calore	2000	4.103,02	Vincolo da trasferimenti Interventi assetto del suolo
5112 R.P.	PTTA Parco Nazionale CVDD tutela ambientale	1999	19.043,34	Vincolo da trasferimenti Interventi assetto del suolo
5122 R.P.	Consolidamento costone roccioso Magliano V.	1998	5.847,30	Vincolo da trasferimenti Interventi assetto del suolo
3211 R.A.	Forestazione e Bonifica Montana L.R. 11/96	1996	- 44.279,40	Vincolo da trasferimenti Interventi assetto del suolo
Totale vincolo da trasferimenti per interventi di assetto del suolo			**113.616,14**	
5012 R.P.	L. 364/70 - ripristino strade interp. Dann. Piogge torrenziali Dicembre	1996	17.546,62	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5016 R.P.	L. 364/70 - ripristino strade interp. Dann. Avv. Dicembre 1984	1996	32.529,55	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5017 R.P.	L. 286/89 - Mutui decennali agevolati	1999	5.500,77	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5019 R.P.	L. 364/70 - Concorso interessi aziende dann. Piogge torrenziali 1993	1996	13,94	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5020 R.P.	L. 364/70 - Concorso interessi aziende dann. Siccità 1993	1996	22.959,27	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5021 R.P.	L. 185/92 - Venti impetuosi Marzo 1992 - Contributi C.C.	1996	86.044,82	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5034 R.P.	L. 364/70 - Interessi su prestiti aziende	1996	14.252,61	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.

	dann. Da Terremoto 1980			
5048 R.P.	L. 364/70 - Sovvenzioni aziende dann. siccità	1996	999,65	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5049 R.P.	L. 364/70 - Sovvenzioni aziende dann. Grandinate	1996	842,34	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5050 R.P.	L. 364/70 - Sovvenzioni aziende dann. siccità	1996	44.011,94	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5051 R.P.	L. 364/70 Ripristino strade interpoderali dann. Piogge Intense	1996	2.578,57	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5060 R.P.	L. 590/81 - Interessi mutui 10/li A.A. Aprile 1985	1996	3.495,96	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5065 R.P.	L. 286/89 - Contributi acquisto cereali A.A. Siccità 88/89	1996	341.192,96	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5066 R.P.	L. 31/91 Mutui 10/li Passività	1996	3.623,97	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5079 R.P.	L. 185/92 Contributi Colt. Diretti Piogge Alluvionali	1996	41.440,14	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5092 R.P.	L. 185/92 - Interessi mutui 10/li	1966	330,11	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5101 R.P.	L. 185/92 - Interessi proroga credito agrario	1996	2.775,00	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5119 R.P.	L. 364/70 - strade interp. dann. AA gennaio 85	1996	3.576,43	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5120 R.P.	L. 364/70 Contributi Colt. Dir. Fisiopatia pomod. 89	1996	29.100,54	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5121 R.P.	L. 364/70 Contributi Colt. Dir. Fisiopatia pomod. 89	1996	28.159,53	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5135 R.P.	L. 364/70 sovvenzioni Aziende dann. A.A.	1996	6.857,42	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5136 R.P.	L. 364/70 sovvenzioni Aziende dann. A.A. 4-20 Marzo 1987	1996	18.950,46	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5137 R.P.	L. 364/70 sovvenzioni Aziende dann. A.A.	1996	60.945,78	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5143 R.P.	L. 364/70 Ripristino opere dannegg. Piogge Torrenz. Novembre	1996	19.070,17	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5149 R.P.	L. 185/92 Contributo in c.c.	1998	37.624,92	Vincolo da trasferimento

	strade interpoder. Piogge torrenziali 18 settembre			Interventi ripristino da A.A.
5154 R.P.	L. 185/92 - Ripristino strutture dann. Piogge 25 novembre-15 dicembre	1998	2.548,45	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5165 R.P.	L. 185/92 Prestiti agevolati 5/li az. Agr. Dann. Siccità	1999	1.149,29	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5166 R.P.	L. 185/92 - provvidenze Piogge Torrenziali 1993	1999	6.139,64	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5223 R.P.	Siccità 1997 - 2^,3^,4^,5^ annualità prestiti 5/li	2003	9.063,84	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5258 R.P.	Eccesso neve Gennaio 2005 - Contributi aziende agr.	2007	3.019,56	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
5260 R.P.	Eccesso neve Gennaio 2005 - Contributi aziende agr.	2007	34.838,06	Vincolo da trasferimento Interventi ripristino da A.A.
Totale vincolo da trasferimenti per interventi di ripristino infrastrutture e strutture danneggiate da avversità atmosferiche			**881.182,31**	
TOTALE RISORSE DESTINATE ALL'AVANZO VINCOLATO			**1.030.198,45**	

NOTA INTEGRATIVA:

3 – ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO

NOTE

Gli investimenti programmati dalla Comunità Montana sono quelli relativi agli interventi di forestazione e bonifica montana delegati dalla Regione Campania ai sensi della L.R. 11/96 e finanziati con risorse FSC. Per la realizzazione di questi interventi, nel 2018, è previsto un eventuale accesso al credito di breve durata, al solo fine di coprire gli sfasamenti temporali tra entrate e spese.
Gli altri interventi programmati, tutti con risorse derivanti da trasferimenti regionali o statali, sono quelli inseriti nel Piano triennale delle Opere Pubbliche che si riportano nella pagine seguenti.

N. progr (1)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione immobili	Apporto di capitale privato	
		Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	S/N (4)	Importo	Tipologia (5)
1	Consolidamento del torrente Pulcino in agro del Comune di Castel San Lorenzo-Stralcio Funzionale N.1	1.742.000,00			N	0,00	
2	Consolidamento del torrente Pulcino in agro del Comune di Castel San Lorenzo-Stralcio Funzionale N.2		1.058.000,00		N	0,00	
3	LAVORI DI RISANAMENTO IDROGEOLOGICO E SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE IN AGRO DI MAGLIANO VETERE - PSF 120/1/SA	2.173.686,83			N	0,00	
4	Lavori di sistemazione, adeguamento e ripristino strada inercomunale Laurino-Piaggine-Valle dell'Angelo – DDR n° 3/2018		2.000.000,00		N	0,00	
5	FSC 2014-2020 - MANUTENZIONE ALVEI anno 2018	870.785,77			N	0,00	
6	FSC 2014-2020 - SISTEMAZIONE DEI SENTIERI NATURALISTICI E DELL'ANTICA VIABILITÀ RURALE anno 2018	1.000.000,00			N	0,00	
7	FSC 2014-2020 - OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI BOSCHI DI CONTATTO – I stralcio 2018	336.103,00			N	0,00	
8	FSC 2014-2020 - OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI BOSCHI DI CONTATTO – II stralcio 2018	913.897,00			N	0,00	
9	FSC 2014-2020 - OPERE DI INGEGNERIA NATURALISTICA/SIF anno 2018	1.229.788,92			N	0,00	
10	FSC 2014-2020 - LOTTA ATTIVA E PREVENZIONE AIB - Fondi Statali anno 2018	239.208,04			N	0,00	
11	PIANO REGIONALE 2018-2020 - AIB - Fondi Regionali anno 2018	300.000,00			N	0,00	
12	FSC 2014-2020 - MANUTENZIONE ALVEI anno 2019		870.785,77		N	0,00	
13	FSC 2014-2020 - SISTEMAZIONE DEI SENTIERI NATURALISTICI E DELL'ANTICA VIABILITÀ RURALE anno 2019		1.000.000,00		N	0,00	
14	FSC 2014-2020 - OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI BOSCHI DI CONTATTO – I stralcio 2019		336.103,00		N	0,00	
15	FSC 2014-2020 - OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI BOSCHI DI CONTATTO – II stralcio 2019		913.897,00		N	0,00	
16	FSC 2014-2020 - OPERE DI INGEGNERIA NATURALISTICA/SIF anno 2019		1.229.788,92		N	0,00	
17	FSC 2014-2020 - LOTTA ATTIVA E PREVENZIONE AIB - Fondi Statali anno 2019		239.208,04		N	0,00	
18	PIANO REGIONALE 2018-2020 - AIB - Fondi Regionali anno 2019		300.000,00		N	0,00	
19	FSC 2014-2020 - MANUTENZIONE ALVEI anno 2020			870.785,77	N	0,00	
20	FSC 2014-2020 - SISTEMAZIONE DEI SENTIERI NATURALISTICI E DELL'ANTICA VIABILITÀ RURALE anno 2020			1.000.000,00	N	0,00	
21	FSC 2014-2020 - OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI BOSCHI DI CONTATTO – I stralcio 2020			336.103,00	N	0,00	
22	FSC 2014-2020 - OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI BOSCHI DI CONTATTO – II stralcio 2020			913.897,00	N	0,00	
23	FSC 2014-2020 - OPERE DI INGEGNERIA NATURALISTICA/SIF anno 2020			1.229.788,92	N	0,00	
24	FSC 2014-2020 - LOTTA ATTIVA E PREVENZIONE AIB - Fondi Statali anno 2020			239.208,04	N	0,00	
25	PIANO REGIONALE 2018-2020 - AIB - Fondi Regionali anno 2020			300.000,00	N	0,00	
26	PSR 2014-2020: Sistemazione della Strada Tempone Ciavarello nei Comuni di Roccadaspide e Castel San Lorenzo		600.000,00		N	0,00	
27	PSR 2014-2020: Sistemazione della Strada Bosco Camerine - Acqua Fetente nei Comuni di Albanella ed Altavilla Silentina		600.000,00		N	0,00	
28	PSR 2014-2020:Sistemazione della Strada Cateora nei Comuni di Monteforte Cilento e Magliano Vetere		600.000,00		N	0,00	
29	PSR 2014-2020: Sistemazione della Strada Cortina-Vesole nei Comuni di Trentinara e Roccadaspide		600.000,00		N	0,00	
30	PSR CAMPANIA 2014-2020_MISURA 8, SOTTOMISURA 8,3, TIPOLOGIA 8.3.1_azione a): realizzazione ed adeguamento delle infrastrutture e delle apparecchiature di comunicazione e monitoraggio per la prevenzione dei danni arrecati alle foreste dagli incendi boschivi nei Comuni di Roccadaspide e Capaccio		2.500.000,00		N	0,00	

31	PSR CAMPANIA 2014-2020_MISURA 8, SOTTOMISURA 8,3, TIPOLOGIA 8.3.1_azione b): sistemazione ed adeguamento funzionale del reticolo idrografico dell'Alento e dei versanti scarpate delle strade di accesso ai boschi interessati da frane, per la prevenzione contro il rischio di calamità naturali nei Comuni di Monteforte Cilento, Magliano Vetere e Stio		2.500.000,00		N	0,00	
32	PSR CAMPANIA 2014-2020_MISURA 8, SOTTOMISURA 8,3, TIPOLOGIA 8.3.1_azione b): sistemazione ed adeguamento funzionale del reticolo idrografico Ripiti e dei versanti scarpate delle strade di accesso ai boschi interessati da frane, per la prevenzione contro il rischio di calamità naturali nei Comuni di Piaggine, Laurino e Sacco.			2.500.000,00	N	0,00	
33	PSR CAMPANIA 2014-2020_MISURA 8, SOTTOMISURA 8,3, TIPOLOGIA 8.3.1_azione b): sistemazione ed adeguamento funzionale del reticolo idrografico Trenico-Calore e dei versanti scarpate delle strade di accesso ai boschi interessati da frane, per la prevenzione contro il rischio di calamità naturali nei Comuni di Stio, Campora e Laurino			2.500.000,00	N	0,00	
		8.805.469,56	**15.347.782,73**	**9.889.782,73**			

NOTA INTEGRATIVA:

4 – STANZIAMENTI RIGUARDANTI IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO

(Esercizio 2018)

Fondo Pluriennale Vincolato di Previsione

FONDO FINALE 2017	
Parte corrente	0,00
Parte capitale	411.997,03
Totale	**411.997,03**

Calcolo analitico della composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

ENTRATA			
	Anno 2018	**Anno 2019**	**Anno 2020**
Parte corrente			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento ordinario	0,00	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Parte capitale			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento ordinario	411.997,03	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**411.997,03**	**0,00**	**0,00**
Fondo di previsione di entrata	**411.997,03**	**0,00**	**0,00**

SPESA			
	Anno 2018	**Anno 2019**	**Anno 2020**
Parte corrente			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento ordinario	0,00	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Parte capitale			
Reiscrizioni di spesa	0,00	0,00	0,00
Reiscrizioni di entrata	0,00	0,00	0,00
Differenza da riaccertamento straordinario	0,00	0,00	0,00
Riaccertamento sordinario	0,00	0,00	0,00
Prenotazioni di impegno	0,00	0,00	0,00
Cronoprogrammi	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Fondo di previsione di spesa	**0,00**	**0,00**	**0,00**

NOTA INTEGRATIVA:

5 – ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE

PARTECIPAZIONE DELLA COMUNITA' MONTANA AL GAL CILENTO REGENERATIO S.R.L.

Di seguito si riportano:

1) l'allegato "A" compilato per la revisione straordinaria richiesta dalla normativa vigente in merito alle partecipazioni possedute da questo Ente. L'unica partecipazione è quella della Società GAL Cilento Regeneratio s.r.l.;
2) prospetto riepilogativo con il quale si indicano le perdite del GAL Cilento Regeneratio che hanno abbattuto il capitale sociale. L'abbattimento dovrà essere eliminato con la sua ricostituzione ripartendo le spese tra i soci in funzione delle percentuali di partecipazione.

ALLEGATO "A"

Scheda di rilevazione per la

REVISIONE STRAORDINARIA

delle partecipazioni della Comunità Montana ex art. 24 D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175

Ragione sociale:

GAL CILENTO REGENERATIO S.R.L.

La presente scheda è stata predisposta sul format della scheda di rilevazione predisposta dal Ministero dell'economia e Finanza, dipartimento del Tesoro, **ed è integrata con i dati necessari alla compilazione della scheda pubblicata dalla Corte dei Conti con deliberazione n.19 del 19 luglio 2017, da allegare alla delibera della revisione straordinaria delle partecipazioni**

In fase di trasmissione sul Portale Tesoro, nel caso in cui la società sia già registrata all'interno del sistema, alcuni dati sono proposti in modo automatico.

SCHEDA DI RILEVAZIONE Revisione straordinaria partecipazioni ex. art. 24, D.lgs. 175/2016

SCHEDA DI RILEVAZIONE

SEZIONE – INFORMAZIONI PRELIMINARI SULLA NAZIONALITÀ

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Nazionalità	☒ Italia ☐ Estero

SEZIONE – DATI ANAGRAFICI

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Codice fiscale società partecipata	04823610656
Denominazione	Gruppo d'Azione Locale S.r.l. CILENTO ReGeneratio S.r.l.
Anno di costituzione della società	2010
Forma giuridica	☐ Società per azioni ☐ Società in accomandita per azioni ☒ Società a responsabilità limitata ☐ Società cooperativa ☐ Società consortile per azioni ☐ Società consortile a responsabilità limitata ☐ Società a responsabilità limitata per azioni ☐ Società semplice ☐ Società in accomandita semplice ☐ Società in nome collettivo ☐ Società estera
Stato della società	☒ La società è attiva ☐ Sono in corso procedure di liquidazione volontaria o scioglimento ☐ Sono in corso procedure concorsuali (fallimento, amministrazione straordinaria,.ecc.) ☐ La società è sospesa ☐ La società è inattiva ☐ La società è cessata
Anno di inizio della procedura	

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Società che emette azioni quotate in mercati regolamentati	☐ Sì ☒ No
Società che ha emesso, alla data del 31/12/2015, strumenti finanziari, diversi da azioni, quotati in mercati regolamentati	☐ Sì ☒ No

SEZIONE– SETTORE DI ATTIVITA'

La lista dei codici Ateco è disponibile al link http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Settore Ateco 1	82.99.4
Settore Ateco 2	
Settore Ateco 3	
Settore Ateco 4	

SEZIONE – DATI DI BILANCIO

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO	
Risultato d'esercizio (ultimi 5 anni) Fatturato (ultimi 3 anni)	**Anno di riferimento 2015**	
	Bilancio approvato	Si
	Risultato d'esercizio	-€. 30.507,92
	Fatturato	€. 862.710,68
	Anno di riferimento 2014	
	Bilancio approvato	Si
	Risultato d'esercizio	€. 250,91
	Fatturato	€. 423.553,98
	Anno di riferimento 2013	
	Bilancio approvato	Si
	Risultato d'esercizio	-€. 7.496,00
	Fatturato	€. 241.565,32
	Anno di riferimento 2012	

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO		
	Bilancio approvato	Sì	
	Risultato d'esercizio	-€. 9.300,00	
	Anno di riferimento 2011		
	Bilancio approvato	Sì	
	Risultato d'esercizio	-€. 2.143,64	
Fatturato medio (ultimi 3 anni)	€. 509.276,66		
Perdite in 4 dei 5 esercizi precedenti (per società che non gestiscono un servizio di interesse generale) (art. 20, co. 2, lett. e)	☐ Sì ☐ No		
Numero dipendenti al 31.12.2016	zero		
Costo del personale anno 2015	€. 101.951,94		
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	Sette	**Di cui nominati dall'Ente:**	zero
Compensi dei componenti dell'organo di amministrazione	Nessun compenso		
Numero dei componenti dell'organo di controllo	Quattro	**Di cui nominati dall'Ente:**	zero
Compensi dei componenti dell'organo di controllo	€. 15.180,00		

SEZIONE – TIPOLOGIA E QUOTE DI PARTECIPAZIONE

TIPOLOGIA DI PARTECIPAZIONE

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Società controllata	☐ Sì ☒ No
Detenzione di partecipazioni da parte della società	☐ Sì ☒ No

QUOTA DI PARTECIPAZIONE DIRETTA

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Quota % di partecipazione detenuta direttamente nella società	2,79%

QUOTA DI PARTECIPAZIONE INDIRETTA

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Codice fiscale della "tramite" controllata	
Denominazione della/e società "tramite" controllata/e[1]	
Quota % di partecipazione società/organismo tramite[2]	
Natura della "tramite" controllata	☐ Società ☐ Organismo
Quota % di partecipazione detenuta indirettamente dall'Amministrazione nella società	

SEZIONE – DATI PER LA REVISIONE STRAORDINARIA ED ESITO

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Società che ha avviato procedure per la quotazione di azioni o strumenti finanziari	☐ Sì ☐ No
Tipologia di procedure avviate per la quotazione	☐ La società, alla data del 23/09/2016, ha deliberato la quotazione delle proprie azioni in mercati regolamentati ☐ La società ha presentato domanda di ammissione alla quotazione delle proprie azioni ☐ La società ha adottato, entro il 30 Giugno 2016, atti volti al'emissione di strumenti finanziari, diversi dalle azioni, quotati in mercati regolamentati
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art. 1 comma 4 lett. a)	☐ Sì ☐ No

[1] Inserire la denominazione delle società/organismi (1 o +) attraverso le quali l'ente partecipa alle medesime. Per le indirette di livello successivo, inserire la denominazione delle società/organismi partecipanti (1 o +) del livello immediatamente precedente.
[2] Indicare separatamente ciascuna quota di partecipazione (comprensiva di decimali) qualora la partecipazione sia detenuta attraverso 2 o + società/organismi tramite.

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Società contenuta nell'allegato A al D. Lgs. n. 175/2016	☐ Sì ☐ No
Società destinataria dei provvedimenti di cui al d.lgs. n. 159/2011 (art. 26, co. 12-bis)	☐ Sì ☐ No
Attività svolta dalla partecipata in favore dell'Amministrazione	☐ Produzione di beni e servizi strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente (art. 4, co. 1) ☐ Produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a) ☐ Progettazione e realizzazione opera pubblica sulla base di un accordo tra PPAA (Art. 4, c. 2, lett. b) ☐ Progettazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art. 4, c. 2, lett. c) ☐ Autoproduzione di beni o servizi strumentali all'ente o agli enti pubblici partecipanti o allo svolgimento delle loro funzioni (Art. 4, c. 2, lett. d) ☐ Servizi di committenza (Art. 4, c. 2, lett. e) ☐ Valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'amministrazione stessa attraverso il conferimento di beni immobili (Art. 4, c. 3) ☒ Attività proprie dei Gruppi d'Azione Locale (Art. 4, c. 6) ☐ Gestione in via prevalente di spazi fieristici e organizzazione di eventi fieristici (Art. 4, c. 7) ☐ Realizzazione e gestione di impianti di trasporto a fune per la mobilità turistico–sportiva esercitati in aree montane (Art. 4, c. 7) ☐ Produzione di energia da fonti rinnovabili quale oggetto sociale prevalente (art. 4, c. 7) ☐ Attività analoghe a quelle di enti di ricerca o caratteristiche di una spin off o start up universitaria (Art. 4, c. 8) ☐ Gestione di aziende agricole con funzioni didattiche costituite da Università (art. 4, c. 8) ☐ Servizio economico di interesse generale a rete – affidato con procedura ad evidenza pubblica - anche fuori ambito territoriale di riferimento (art.4, c. 9bis) ☐ Gestione, come oggetto sociale esclusivo, di fondi UE per conto di Stato o Regioni ovvero realizzazione di progetti di ricerca finanziati dall'UE (art.26,c.2) ☐ Sperimentazione gestionale ai sensi art. 9bis D. Lgs. n. 502/92 (Art.26, c.6) ☐ Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21.03.97 (Art. 26, c.7) ☐ Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies) ☐ Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9) ☐ Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Province autonome (art. 4, c. 9) ☐ Nessuna delle precedenti

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Indicare le motivazioni della riconducibilità o meno ai vincoli di scopo di cui al co. 1 o ad una delle attività di cui ai commi 2 e 3, anche con riferimento alle società che svolgono le attività di cui ai commi 6, 7, 8:	
La partecipazione societaria non rientra in alcuna delle categorie di cui all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. a)	☒ Sì ☐ No
Società priva di dipendenti o con numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti (art. 20, co. 2, lett. b)	☒ Sì ☐ No
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (Art. 20 c. 2 lett. c)	☐ Sì ☒ No
Se si, indicare quali:	
Necessità contenimento dei costi funzionamento (Art. 20 c. 2 lett. f)	☐ Sì ☐ No
Necessità di aggregazione di società (Art. 20 c. 2 lett. g)	☐ Sì ☐ No
Indicare le motivazioni della sussistenza o meno delle condizioni di cui ai due punti precedenti (Art. 20 c.2 lettere f e g)	
"Holding pura"	☐ Sì ☒ No
Società in house	☐ Sì ☒ No
Previsione nello statuto della società in house di limiti sul fatturato	☐ Sì ☒ No
Esito della Ricognizione	☒ Mantenimento senza interventi ☐ Razionalizzazione

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Modalità (razionalizzazione)	☐ Mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società ☐ Cessione della partecipazione a titolo oneroso ☐ Cessione della partecipazione a titolo gratuito ☐ Messa in liquidazione della società ☐ Scioglimento della società ☐ Fusione della società per unione con altra società ☐ Fusione della società per incorporazione in altra società ☐ Perdita quota di partecipazione indiretta a causa di cessione (a titolo oneroso o gratuito) o liquidazione della partecipazione nella "società tramite" ☐ Recesso della società
Termine previsto per la razionalizzazione	--/--/----

Sebbene non presente nell'applicativo Partecipazioni, esporre, nel provvedimento di ricognizione, le motivazioni alla base della decisione operata dall'Amministrazione con riferimento alla partecipazione, sintetizzate con la scelta dell'opzione corrispondente nel campo "Esito della Ricognizione". Nel caso di interventi di razionalizzazione, descrivere le modalità di attuazione degli interventi previsti.

Motivazione per decisione su mantenimento/razionalizzazione della partecipazione
Il GAL Cilento Regenatio srl ha candidato a finanziamento regionale un nuovo piano di intervento che è stato approvato
Descrizione modalità di razionalizzazione della partecipazione

GESTIONE DOCUMENTI

NOME DEL CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Identificativo provvedimento di ricognizione	
Data del provvedimento di ricognizione	--/--/----
Provvedimento motivato di ricognizione	
Dichiarazione sull'adozione del piano operativo di razionalizzazione	☐ Sì ☐ No
Identificativo piano operativo	
Data del piano operativo (gg/mm/aaaa)	--/--/----
Piano operativo di razionalizzazione adottato ai sensi dell'art.1, commi 611 e 612, L. n. 190/2014	

Allegato "B"

PROSPETTO RIEPILOGATIVO SULLE PERDITE DELLA SOCIETA'

Verifica rapporti di debito e credito con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate

La Comunità Montana non ha debiti, né crediti con il GAL Cilento Regeneratio s.r.l..

Perdite di esercizio conseguite

Le società Cilento Regeneratio s.r.l. si è trovata nei casi previsti dagli artt. 2447 e 2482-ter c.c. e per cui è stato richiesto all'Ente di compartecipare, nel rispetto della quota di possesso, alla ricostituzione del capitale sociale. I dati essenziali di ciò vengono riportati nel seguente prospetto:

Denominazione sociale	Quota di partecipa-zione	Capitale sociale del GAL	Perdite superiore a 1/3 del capitale sociale Esercizi 2016 e 2017	Importo da versare per la ricostituzione del capitale sociale	Motivazione della perdita	Esercizi precedenti chiusi in perdita
GAL Cilento Regeneratio s.r.l.	2,79	179.500,00	113.020,00	3.153,26	Spese non ripetibili di IVA e interessi passivi su anticipazioni bancarie per attuazione attività della Società finanziate con risorse dell'Asse Leader. Rimborso spese amministratori (vedasi verbale assemblea del 29.06.2018)	2016 e 2017

Per la ricostituzione del capitale a carico della Comunità Montana, le risorse sono state previste nel presente bilancio di previsione 2018-2020 – Esercizio 2018.

Per la ricostituzione del capitale in argomento, è stata acquisita agli atti la nota del Presidente del GAL prot. n° 601 dell'11.09.2018, unitamente alla copia del verbale di assemblea del 29.06.2018.

Revisione straordinaria delle partecipazioni

(art. 24 del D.Lgs. 175/2016)

L'Ente ha provveduto entro il 30 settembre 2017 alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente, individuando tra quelle da mantenere la partecipazione al GAL Cilento Regeneratio s.r.l.. La revisione straordinaria in argomento è stata effettuata con delibera di Giunta esecutiva n° 54 del 28.09.2017, comprensiva dell'allegato "A" di revisione.

Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche

Ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. 175/2016, l'Ente provvederà alla razionalizzazione periodica delle sue Partecipazioni.

TABELLA PARAMETRI ACCERTAMENTO CONDIZIONE ENTRE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

ALLEGATO C

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER LE COMUNITA' MONTANE AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

CODICE ENTE										
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO

PROVINCIA DI SALERNO

Approvazione rendiconto dell'esercizio : 2017 SI [X] NO [ ]

delibera n° del

	Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	50010	SI [ ]	NO [X]
2) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal Titolo I superiore al 45 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	50020	SI [ ]	NO [X]
3) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0.5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoel;	50030	SI [ ]	NO [X]
4) Volume complessivo delle spese di personale rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I e II superiore al 45 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonchè di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	50040	SI [X]	NO [ ]
5) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore al 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	50050	SI [ ]	NO [X]
6) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazione di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	50060	SI [ ]	NO [X]
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 100 per cento rispetto alle entrate correnti desumibili dai titotli I, II, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoel con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011 n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	50070	SI [ ]	NO [X]
8) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di sui all'art. 193 tuoel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, comma 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistanto i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esrcizi finanziari.	50080	SI [ ]	NO [X]

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

ROCCADASPIDE, 28/09/2018

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
1	**Rigidità strutturale di bilancio**				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + 1.7 ""Interessi passivi"" + Titolo 4 ""Rimborso prestiti"" + ""IRAP"" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	282,20%	294,22%	296,75%
2	**Entrate correnti**				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	108,05%	113,18%	114,16%
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	106,44%	0,00%	0,00%
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	4,00%	4,19%	4,22%
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	3,43%	0,00%	0,00%
3	**Spese di personale**				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) /Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	72,85%	74,84%	75,62%
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 ""indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato""+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 ""straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 ""IRAP""– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	28,03%	28,49%	28,49%
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 ""Consulenze"" + pdc U.1.03.02.12 ""lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"") /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc U.1.02.01.01 ""IRAP"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,81%	0,59%	0,83%
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
4	**Esternalizzazione dei servizi**				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	0,63%	0,67%	0,67%
5	**Interessi passivi**				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	4,33%	4,66%	4,55%
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
6	**Investimenti**				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	0,00%	0,00%	0,00%
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" e 2.3 ""Contributi agli investimenti"" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6"Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
7	**Debiti non finanziari**				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00%	0,00%	0,00%
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,00%	0,00%	0,00%
8	**Debiti finanziari**				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa – (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	211,27%	221,56%	223,47%
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
9	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)**				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	100,00%	0,00%	0,00%
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00%	0,00%	0,00%
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00%	0,00%	0,00%
10	**Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00%	0,00%	0,00%
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00%	0,00%	0,00%
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00%	0,00%	0,00%

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
11	**Fondo pluriennale vincolato**				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00%	0,00%	0,00%
12	**Partite di giro e conto terzi**				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate(al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	205,11%	214,85%	216,71%
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	212,46%	223,26%	225,61%

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

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

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

4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2018 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	**Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**						
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10000	**Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
TITOLO 2:	**Trasferimenti correnti**						
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7,92 %	5,02 %	6,73 %	11,08 %	100,00 %	45,12 %
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20105	Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20000	**Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti**	**7,92 %**	**5,02 %**	**6,73 %**	**11,08 %**	**100,00 %**	**45,12 %**
TITOLO 3:	**Entrate extratributarie**						
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,28 %	0,18 %	0,19 %	0,31 %	100,00 %	100,00 %
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03 %	0,02 %	0,02 %	0,03 %	100,00 %	100,00 %
30300	Interessi attivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,74 %	0,20 %	0,27 %	0,08 %	100,00 %	73,09 %
30000	**Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie**	**1,05 %**	**0,41 %**	**0,48 %**	**0,43 %**	**100,00 %**	**94,73 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2018 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 4:	**Entrate in conto capitale**						
40100	Tributi in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
40200	Contributi agli investimenti	54,30 %	27,63 %	30,44 %	59,26 %	99,08 %	14,86 %
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00 %	34,37 %	31,13 %	3,16 %	100,00 %	81,62 %
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
40500	Altre entrate in conto capitale	0,00 %	9,29 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %
40000	**Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale**	**54,30 %**	**71,29 %**	**61,57 %**	**62,42 %**	**99,08 %**	**18,24 %**
TITOLO 5:	**Entrate da riduzione di attività finanziarie**						
50100	Alienazione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50000	**Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
TITOLO 6:	**Accensione prestiti**						
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60200	Accensione Prestiti a breve termine	18,31 %	11,61 %	15,56 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %
60300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60400	Altre forme di indebitamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60000	**Totale TITOLO 6: Accensione prestiti**	**18,31 %**	**11,61 %**	**15,56 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**0,00 %**
TITOLO 7:	**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**						
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,91 %	100,00 %	100,00 %
70000	**Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**7,91 %**	**100,00 %**	**100,00 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2018 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 9:	**Entrate per conto terzi e partite di giro**						
90100	Entrate per partite di giro	18,33 %	11,62 %	15,58 %	18,16 %	100,00 %	95,39 %
90200	Entrate per conto terzi	0,07 %	0,05 %	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %
90000	**Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro**	**18,41 %**	**11,67 %**	**15,64 %**	**18,16 %**	**100,00 %**	**95,39 %**
	TOTALE ENTRATE	**100,00 %**	**100,00 %**	**100,00 %**	**100,00 %**	**99,42 %**	**42,02 %**

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

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,64 %	0,00 %	76,19 %
	02	Segreteria generale	1,91 %	0,00 %	100,00 %	1,14 %	0,00 %	1,54 %	0,00 %	1,62 %	0,00 %	80,81 %
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,86 %	0,00 %	100,00 %	1,89 %	0,00 %	2,53 %	0,00 %	2,77 %	0,00 %	79,75 %
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	1,41 %	0,00 %	89,20 %
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,04 %	0,00 %	94,25 %
	06	Ufficio tecnico	2,01 %	0,00 %	100,00 %	1,30 %	0,00 %	1,77 %	0,00 %	0,61 %	0,00 %	98,91 %
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10	Risorse umane	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	11	Altri servizi generali	0,96 %	0,00 %	100,00 %	0,65 %	0,00 %	0,78 %	0,00 %	0,46 %	0,00 %	91,46 %
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	**7,76 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**5,00 %**	**0,00 %**	**6,64 %**	**0,00 %**	**8,55 %**	**0,00 %**	**84,57 %**
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 02 Giustizia	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,20 %	0,00 %	87,56 %
	04	Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,12 %	0,00 %	0,00 %
	07	Diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,45 %	0,00 %	100,00 %
		TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**1,77 %**	**0,00 %**	**85,00 %**
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,69 %
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,72 %
		TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	**0,00 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**2,10 %**
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,37 %	0,00 %	100,00 %
	02	Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,37 %**	**0,00 %**	**100,00 %**
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,29 %
		TOTALE Missione 07 Turismo	**0,00 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**1,29 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	43,11 %	0,00 %	99,29 %	62,02 %	0,00 %	61,60 %	0,00 %	16,26 %	46,40 %	5,00 %
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	8,30 %	0,00 %	99,93 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	12,51 %	0,00 %	12,15 %
	03	Rifiuti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Servizio idrico integrato	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	3,84 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	30,17 %	46,64 %	41,32 %
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,28 %	0,00 %	100,00 %	0,19 %	0,00 %	0,25 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	**55,53 %**	**0,00 %**	**99,47 %**	**62,20 %**	**0,00 %**	**61,85 %**	**0,00 %**	**58,94 %**	**93,04 %**	**30,13 %**
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Trasporto pubblico locale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,96 %	0,00 %	49,99 %
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Altre modalità di trasporto	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	9,29 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,85 %	0,00 %	58,44 %
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**9,29 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**1,81 %**	**0,00 %**	**55,86 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Interventi per la disabilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Interventi per gli anziani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Interventi per le famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	**0,00 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 13 Tutela della salute	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria PMI e Artigianato	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Ricerca e innovazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Formazione professionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Sostegno all'occupazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,78 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	2,82 %	6,96 %	23,97 %
	02	Caccia e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	**0,78 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**2,82 %**	**6,96 %**	**23,97 %**
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**

Denominazione Ente: **COMUNITA' MONTANA DEL CALORE SALERNITANO**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			Esercizio 2018			Esercizio 2019		Esercizio 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 20 Fondi da ripartire	01	Fondo di riserva	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Altri fondi	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire	**0,01 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**0,05 %**	**0,00 %**	**0,04 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18,04 %	0,00 %	100,00 %	11,79 %	0,00 %	15,81 %	0,00 %	0,26 %	0,00 %	100,00 %
		TOTALE Missione 50 Debito pubblico	**18,04 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**11,79 %**	**0,00 %**	**15,81 %**	**0,00 %**	**0,26 %**	**0,00 %**	**100,00 %**
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,74 %	0,00 %	100,00 %
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**7,74 %**	**0,00 %**	**100,00 %**
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	17,88 %	0,00 %	100,00 %	11,67 %	0,00 %	15,65 %	0,00 %	17,75 %	0,00 %	72,21 %
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	**17,88 %**	**0,00 %**	**100,00 %**	**11,67 %**	**0,00 %**	**15,65 %**	**0,00 %**	**17,75 %**	**0,00 %**	**72,21 %**

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