



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

**BILANCIO DI PREVISIONE PER MISSIONI
ESERCIZIO 2017/2019 - All. 9**

g/e



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Bilancio spese - Riepilogo per missioni (*All 9 - Bilancio Spese Riep. missioni*)

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 02	GIUSTIZIA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	12.751.755,47	prev. di competenza	24.678.395,51	12.951.129,15	10.424.901,39	10.424.901,39
			<i>di cui già impegnato*</i>		41.567,91	3.711,24	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	12.431,67	-	-	-
			prev. di cassa	25.686.933,75	25.197.704,83		
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TOTALE MISSIONE 07	TURISMO	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TOTALE MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	-	prev. di competenza	3.477.046,95	4.225.538,18	13.525,11	13.525,11
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	1.780.005,56	4.763.149,64		
TOTALE MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	186.997,51	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00	699.500,00
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	798.263,52	886.497,51		
Totale MISSIONI		12.938.752,98	prev. di competenza	28.857.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50	11.137.926,50
			di cui già impegnato*		41.567,91	3.711,24	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	12.431,67	-	-	-
			prev. di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98		
Totale GENERALE DELLE SPESE		12.938.752,98	prev. di competenza	28.857.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50	11.137.926,50
			di cui già impegnato*		41.567,91	3.711,24	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	12.431,67	-	-	-
			prev. di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

Il Responsabile di Ragioneria



IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino




Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore





REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

BILANCIO DI PREVISIONE PER TITOLI
ESERCIZIO 2017/2019 - All. 9

9/6-d



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Bilancio entrate - Riepilogo per titoli (*All 9 - Bilancio Entrate Riep Titoli*)
- Bilancio spese - Riepilogo per titoli (*All 9 - Bilancio Spese Riep Titoli*)

Bilancio di Previsione - Riepilogo generale Entrate per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		prev. di competenza	3.542.811,74	12.431,67	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		prev. di competenza	-	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		prev. di competenza	3.770.699,09	4.319.618,47	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		prev. di competenza	-	-		
	Fondo di cassa all'1/1/2017		prev. di cassa	4.847.296,88	4.745.751,96		
10000	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	12.000,00	prev. di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			prev. di cassa	20.000,00	32.000,00		
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	11.033.303,59	prev. di competenza	19.273.153,46	9.352.892,19	9.308.969,83	9.308.969,83
			prev. di cassa	20.382.242,78	20.386.195,78		
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.122.930,98	prev. di competenza	1.568.778,17	1.121.725,00	1.109.456,67	1.109.456,67
			prev. di cassa	1.748.718,49	2.244.655,98		
40000	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	prev. di competenza	-	2.350.000,00	-	-
			prev. di cassa	-	2.350.000,00		
50000	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
60000	TITOLO 6 ACCENSIONE DI PRESTITI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
70000	TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
90000	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	389.248,26	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00	699.500,00
			prev. di cassa	1.266.944,68	1.088.748,26		
Totale TITOLI		12.557.482,83	prev. di competenza	21.564.331,63	13.544.117,19	11.137.926,50	11.137.926,50
			prev. di cassa	23.417.905,95	26.101.600,02		
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		12.557.482,83	prev. di competenza	28.877.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50	11.137.926,50
			prev. di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98		

(1) Se il bilancio di previsione e' predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione e' approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto e' possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalita' cui sono destinate.

(3) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 e' possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di cassa dell'esercizio precedente.



TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			-	-	-	-
Titolo 1	Spese correnti	9.256.068,79	prev. di competenza	21.038.329,53	10.569.284,36	10.350.662,00	10.350.662,00
			di cui già impegnato*		(41.567,91)	(3.711,24)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(12.431,67)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	23.802.275,19	24.027.403,29		
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.495.686,68	prev. di competenza	7.117.112,93	6.607.382,97	87.764,50	87.764,50
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	3.664.664,12	5.933.451,18		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	186.997,51	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00	699.500,00
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	798.263,52	886.497,51		
Totale TITOLI		12.938.752,98	prev. di competenza	28.857.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50	11.137.926,50
			di cui già impegnato*		41.567,91	3.711,24	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	12.431,67	-	-	-
			previsione di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98		
Totale GENERALE DELLE SPESE		12.938.752,98	prev. di competenza	28.857.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50	11.137.926,50
			di cui già impegnato*		41.567,91	3.711,24	-
			di cui fondo pluriennale vincolato	12.431,67	-	-	-
			previsione di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

Il Responsabile di Ragioneria



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore

IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017/2019 - All. 9

9 a-c



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Bilancio entrate (*All 9 - Bilancio Entrate*)
- Bilancio spese (*All 9 - Bilancio spese*)



ERSU MESSINA

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		prev. di competenza	3.542.811,74	12.431,67	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		prev. di competenza	-	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		prev. di competenza	3.770.699,09	4.319.618,47	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		prev. di competenza	-	-		
	Fondo di cassa all'1/1/2017		prev. di cassa	4.847.296,88	4.745.751,96		
TITOLO 1:	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	12.000,00	prev. di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			prev. di cassa	20.000,00	32.000,00		
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10201	Tipologia 201: Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10202	Tipologia 202: Contributi sociali a carico delle persone non occupate	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	12.000,00	prev. di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			prev. di cassa	20.000,00	32.000,00		

**ERSU MESSINA****Bilancio di Previsione - Entrate**

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
<i>TITOLO 2:</i>	<i>TRASFERIMENTI CORRENTI</i>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	11.033.303,59	prev. di competenza	19.270.953,46	9.352.892,19	9.308.969,83	9.308.969,83
			prev. di cassa	20.380.042,78	20.386.195,78		
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		- prev. di competenza	2.200,00	-	-	-
			prev. di cassa	2.200,00	-		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	11.033.303,59	prev. di competenza	19.273.153,46	9.352.892,19	9.308.969,83	9.308.969,83
			prev. di cassa	20.382.242,78	20.386.195,78		

**ERSU MESSINA****Bilancio di Previsione - Entrate**

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
<i>TITOLO 3:</i>	<i>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	136.037,72	prev. di competenza	283.100,00	303.725,00	303.725,00	303.725,00
			prev. di cassa	283.100,00	439.762,72		
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	3.000,00	prev. di competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			prev. di cassa	12.972,02	11.000,00		
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	983.893,26	prev. di competenza	1.277.678,17	810.000,00	797.731,67	797.731,67
			prev. di cassa	1.452.646,47	1.793.893,26		
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.122.930,98	prev. di competenza	1.568.778,17	1.121.725,00	1.109.456,67	1.109.456,67
			prev. di cassa	1.748.718,49	2.244.655,98		

**ERSU MESSINA****Bilancio di Previsione - Entrate**

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
<i>TITOLO 4:</i>	<i>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</i>						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	-	prev. di competenza	-	2.350.000,00	-	-
			prev. di cassa	-	2.350.000,00	-	-
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	prev. di competenza	-	2.350.000,00	-	-
			prev. di cassa	-	2.350.000,00	-	-

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	374.248,26	prev. di competenza	569.500,00	569.500,00	569.500,00	569.500,00
			prev. di cassa	1.134.044,68	943.748,26		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	15.000,00	prev. di competenza	132.900,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
			prev. di cassa	132.900,00	145.000,00		
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	389.248,26	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00	699.500,00
			prev. di cassa	1.266.944,68	1.088.748,26		
Totale TITOLI		12.557.482,83	prev. di competenza	21.564.331,63	13.544.117,19	11.137.926,50	11.137.926,50
			prev. di cassa	23.417.905,95	26.101.600,02		
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		12.557.482,83	prev. di competenza	28.877.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50	11.137.926,50
			prev. di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98		

(1) Se il bilancio di previsione e' predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione e' approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione e' approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2016, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto e' possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalita' cui sono destinate.

(3) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 e' possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di cassa dell'esercizio precedente.

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO				
0406	Programma	06	Servizi ausiliari all istruzione				
	Totale Programma	06					
			-	prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo pluriennale vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
0407	Programma	07	Diritto allo studio				
	Titolo 1		9.256.068,79	prev. di competenza	21.031.981,67	10.513.364,65	10.337.136,89
				di cui già impegnato*		(41.567,91)	(3.711,24)
				di cui fondo pluriennale vincolato	(12.431,67)	(-)	(-)
				prev. di cassa	22.022.269,63	19.264.253,65	
	Titolo 2		3.495.686,68	prev. di competenza	3.646.413,84	2.437.764,50	87.764,50
				di cui già impegnato*		(-)	(-)
				di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	3.664.664,12	5.933.451,18	
	Totale Programma	07	12.751.755,47	prev. di competenza	24.678.395,51	12.951.129,15	10.424.901,39
				di cui già impegnato*		41.567,91	3.711,24
				di cui fondo pluriennale vincolato	12.431,67	-	-
				prev. di cassa	25.686.933,75	25.197.704,83	
0408	Programma	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio				
	Totale Programma	08					
			-	prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo pluriennale vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	



ERSU MESSINA

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
<i>MISSIONE</i> 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO						
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	12.751.755,47	prev. di competenza	24.678.395,51	12.951.129,15	10.424.901,39	10.424.901,39
			<i>di cui già impegnato*</i>		41.567,91	3.711,24	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	12.431,67	-	-	-
			prev. di cassa	25.686.933,75	25.197.704,83		

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	
MISSIONE		20	FONDI ACCANTONAMENTI					
2001	Programma	01	Fondo di riserva					
	Titolo 1		Spese correnti	- prev. di competenza	6.347,86	55.919,71	13.525,11	13.525,11
				<i>di cui già impegnato*</i>		(-)	(-)	(-)
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	1.780.005,56	4.763.149,64		
	Totale Programma	01	Fondo di riserva	- prev. di competenza	6.347,86	55.919,71	13.525,11	13.525,11
				<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	-	-	-	-
				prev. di cassa	1.780.005,56	4.763.149,64		
2002	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Titolo 1		Spese correnti	- prev. di competenza	-	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>		(-)	(-)	(-)
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	-	-		
	Titolo 2		Spese in conto capitale	- prev. di competenza	199.170,14	199.170,14	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>		(-)	(-)	(-)
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	-	-		
	Totale Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	- prev. di competenza	199.170,14	199.170,14	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE			20	FONDI ACCANTONAMENTI				
2003	Programma	03	Altri Fondi					
	Titolo 1		Spese correnti	- prev. di competenza	-	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>		(-)	(-)	(-)
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	-	-	-	-
	Titolo 2		Spese in conto capitale	- prev. di competenza	3.271.528,95	3.970.448,33	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>		(-)	(-)	(-)
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	-	-	-	-
	Totale Programma	03	Altri Fondi	- prev. di competenza	3.271.528,95	3.970.448,33	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 20			FONDI ACCANTONAMENTI	- prev. di competenza	3.477.046,95	4.225.538,18	13.525,11	13.525,11
				<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
				prev. di cassa	1.780.005,56	4.763.149,64		

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
<i>MISSIONE</i>		50	DEBITO PUBBLICO				
5001	Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
	Totale Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
5002	Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
	Totale Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 50		DEBITO PUBBLICO		- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016	PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
<i>MISSIONE</i>		60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE				
6001	Programma	01	Restituzione anticipazione tesoreria				
	Totale Programma	01	Restituzione anticipazione tesoreria	-	-	-	-
			-	prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 60		ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		-	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-

Bilancio di Previsione - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (2)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
MISSIONE		99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
9901	Programma	01	Servizi per conto terzi e partite di Giro					
	Titolo 7		186.997,51	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00	699.500,00
				di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
				di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	798.263,52	886.497,51		
	Totale Programma	01	186.997,51	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00	699.500,00
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo pluriennale vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	798.263,52	886.497,51		
9902	Programma	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
	Totale Programma	02		prev. di competenza	-	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo pluriennale vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 99		SERVIZI PER CONTO TERZI		186.997,51	prev. di competenza	702.400,00	699.500,00	699.500,00
					di cui già impegnato*	-	-	-
					di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
					prev. di cassa	798.263,52	886.497,51	
Totale MISSIONI				12.938.752,98	prev. di competenza	28.857.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50
					di cui già impegnato*	41.567,91	3.711,24	-
					di cui fondo pluriennale vincolato	12.431,67	-	-
					previsione di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98	
Totale GENERALE DELLE SPESE				12.938.752,98	prev. di competenza	28.857.842,46	17.876.167,33	11.137.926,50
					di cui già impegnato*	41.567,91	3.711,24	-
					di cui fondo pluriennale vincolato	12.431,67	-	-
					previsione di cassa	28.265.202,83	30.847.351,98	

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

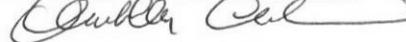
(1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres) alla voce E, se negativo, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio e' rappresentata nella nota integrativa.

(2) Nel bilancio di previsione 2015 - 2017 e' possibile indicare solo le previsioni di competenza dell'esercizio precedente, esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che indicano anche le previsioni di cassa dell'esercizio precedente.

Responsabile di Ragioneria



43/43
IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino




Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore





REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017/2019
EQUILIBRI DI BILANCIO
(Allegato 9)

8



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Quadro - Equilibri di Bilancio (All 9 - EQUILIBRI EELL)

Bilancio di Previsione - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			Competenza		
			2017	2018	2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.745.751,96			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		12.431,67	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		10.494.617,19	10.438.426,50	10.438.426,50
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato - di cui fondo crediti di dubbia esigibilita'	(-)		10.569.284,36	10.350.662,00	10.350.662,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-62.235,50	87.764,50	87.764,50
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (**) - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		4.319.618,47	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			4.257.382,97	87.764,50	87.764,50
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		-	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		-	-	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.350.000,00	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		-	-	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		-	-	-

Bilancio di Previsione - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2017	2018	2019
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	6.607.382,97	87.764,50	87.764,50
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-4.257.382,97	-87.764,50	-87.764,50
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)	-	-	-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	-	-	-
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		-	-	-
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)		4.257.382,97	87.764,50	87.764,50
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	4.319.618,47		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		-62.235,50	87.764,50	87.764,50

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziari con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attivita' finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione \bar{A} consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio \bar{A} consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio \bar{A} deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) \bar{A} deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

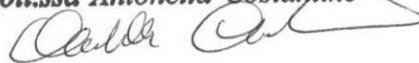
(***) La somma algebrica finale non pu \bar{A} essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all' articolo 162 del testo unico delle leggi sull' ordinamento degli enti locali.

(****) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell' equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria pu \bar{A} costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell' utilizzo dell' avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Il Responsabile di Ragioneria



IL DIRETTORE F.E. 3/3
Dott.ssa Antonella Costantino




Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore





REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

**RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO
PREVISIONALE 2017/2019
(Allegato 9/a)**

3



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Allegato - Risultato di amministrazione presunto, all'inizio dell'esercizio *(All 9 - all. a) Ris amm Pres)*

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2017) di riferimento del bilancio di previsione

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	3.770.699,09
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	3.542.811,74
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	19.258.949,69
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	22.240.410,38
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-
+/-	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2017	4.332.050,14
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016 (1)	12.431,67
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 (2)	4.319.618,47
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
Parte accantonata (3)		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016 (4)	199.170,14
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti (5)	-
	Fondo perdite società partecipate (5)	-
	Fondo contenzioso (5)	-
	Altri accantonamenti (5)	750.000,00
	B) Totale parte accantonata	949.170,14
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	3.827,35
	Vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Altri vincoli	-
	C) Totale parte vincolata	3.827,35
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	3.366.620,98



E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		-
Se E e' negativo, tale importo e' iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		-
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		-
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		-
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		-
Utilizzo altri vincoli		-
		-
		-
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		-

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2017

2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato

4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilita' risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2015, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilita' stanziato nel bilancio di previsione 2016 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2015. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2016 e' approvato nel corso dell'esercizio 2017, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilita' del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2016

(5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2015, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2016 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2015. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2017 e' approvato nel corso dell'esercizio 2017, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2017

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione 2017 l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015

Il Responsabile di Ragioneria

IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017/2019
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI
DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
(Allegato 9/b)

4



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Allegato - Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato (*All. 9 - all. b) FPV*)

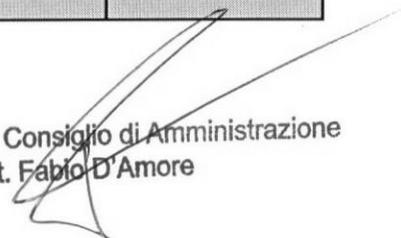
Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2017 di riferimento del bilancio 2017, 2018, 2019

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI e PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni Successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
01 Istruzione prescolastica	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
03 Edilizia scolastica	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Istruzione Universitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
05 Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-	-	-	-
06 Servizi ausiliari all'istruzione	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Diritto allo studio	12.431,67	12.431,67	-	-	-	-	-	-
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	12.431,67	12.431,67						

Il Responsabile di Ragioneria

IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino


Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore




REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017/2019
LIMITI D'INDEBITAMENTO
(Allegato 9/d)

5



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2017-2018-2019

Indice

- Allegato - Limiti di indebitamento *(All 9 - all. d) Limiti debito EELL)*

Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento degli enti locali

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		Competenza 2017	Competenza 2018	Competenza 2019
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	9.352.892,19	9.308.969,83	9.308.969,83
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	1.121.725,00	1.109.456,67	1.109.456,67
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		10.494.617,19	10.438.426,50	10.438.426,50
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale: (1)	(+)	-	-	-
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016 (2)	(-)	-	-	-
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	-	-	-
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	-	-	-
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	-	-	-
Ammontare disponibile per nuovi interessi		-	-	-
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2016	(+)	-	-	-
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	-	-	-
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		-	-	-
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		-	-	-
<i>di cui, garanzie per le quali e' stato costituito accantonamento</i>		-	-	-
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		-	-	-

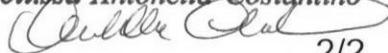
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunita' montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

Il Responsabile di Ragioneria



IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino



2/2



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore

