



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Deliberazione dell'Assemblea

SEDUTA del 14/07/2016

Immediatamente eseguibile

N. di Reg. 9

N. di Prot. 1073 del 14/07/2016

Oggetto: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016-2018, DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2016-2018 E DEI DOCUMENTI ALLEGATI.

L'anno **2016 (duemilasedici)** il giorno **14 (quattordici)** del mese di **luglio** alle ore 16:15 presso la Sala riunioni di "Villa Rina" Borgo Treviso – Cittadella (PD), si è riunita l'Assemblea per deliberare come da invito formulato dal Commissario ad Acta del Consiglio di Bacino Brenta prot. n. 981 del 05/07/2016.

Presiede la seduta l'Ing. **Marco Puiatti**, in qualità di **Commissario ad Acta del Consiglio di Bacino Brenta** ai sensi del Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Veneto n. 183 del 23/12/2015. Accertata la validità della seduta, dà avvio ai lavori dell'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta.

Assume la funzione di segretario dell'Assemblea il **Direttore D.ssa Giuseppina Cristofani**.

Funge da verbalizzante il **Dott. Vito-Andrea Fassina**

Scrutatori: **Assessore del Comune di Grantorto Antonio Miazzo, Sindaco del Comune di Pozzoleone Giada Scuccato, Assessore del Comune di Teolo Nevio Sanvido.**

Revisore Contabile: **Dott. Luca Manfron**

Al momento della votazione dell'argomento in oggetto, sono presenti i sottoelencati componenti dell'Assemblea:

ENTE	MILLESIMI	P - A	ENTE	MILLESIMI	P - A	ENTE	MILLESIMI	P - A
Asiago	11	P	Grantorto	8	P	Saccolongo	8	A
Bassano del Grappa	74	P	Limena	13	P	San Giorgio delle Pertiche	17	P
Battaglia Terme	7	A	Loreggia	12	A	San Giorgio in Bosco	11	P
Borghorico	14	A	Lusiana	5	P	San Martino di Lupari	22	P
Cadoneghe	27	A	Marostica	24	A	San Nazario	3	A
Campodarsego	24	P	Mason Vicentino	6	P	San Pietro in Gu	8	P
Campodoro	5	P	Massanzago	10	P	Santa Giustina in Colle	12	A
Campolongo sul Brenta	1	A	Mestrino	19	P	Saonara	17	P
Camposampiero	21	P	Molvena	4	A	Schiavon	4	P
Campo San Martino	10	P	Montegrotto Terme	19	A	Selvazzano Dentro	38	A
Carmignano di Brenta	13	P	Nove	9	P	Solagna	3	A
Cartigliano	6	A	Noventa Padovana	19	A	Teolo	15	P
Cassola	24	P	Pianezze	4	P	Tezze sul Brenta	22	A
Cervarese Santa Croce	10	P	Piazzola sul Brenta	19	A	Tombolo	14	P
Cison del Grappa	2	A	Piombino Dese	16	P	Torreglia	11	P
Cittadella	34	P	Pove del Grappa	5	P	Trebaseleghe	21	A
Conco	4	P	Pozzoleone	5	P	Valstagna	3	P
Curtarolo	12	P	Resana	16	P	Veggiano	8	A
Enego	3	A	Roana	7	P	Vigodarzere	22	P
Fontaniva	14	P	Romano d'Ezzelino	25	A	Vigonza	38	P
Foza	1	A	Rosà	24	P	Villa del Conte	9	P
Galliera Veneta	12	P	Rossano Veneto	14	P	Villafranca Padovana	17	P
Gallio	4	A	Rotzo	1	P	Villanova di Camposampiero	10	A
Galzignano Terme	8	P	Rovolon	8	A			
Gazzo	7	P	Rubano	27	P			
			PRESENTI		SU TOTALE		QUORUM	
ENTI			47		73		25	
MILLESIMI			680		1.000		334	

PRESIEDE L'ASSEMBLEA

II COMMISSARIO AD ACTA
ING. MARCO PUIATTI

Verbale letto, approvato e sottoscritto nella seguente composizione:

Facciate n. 6

Allegati vari

PRESIEDE L'ASSEMBLEA
II COMMISSARIO AD ACTA
ING. MARCO PUIATTI

IL DIRETTORE
D.SSA GIUSEPPINA CRISTOFANI

Pubblicata, ai sensi della normativa vigente, nel sito internet dell'Ente in data 15/07/2016

L'ASSEMBLEA DEL CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

PREMESSO che:

- il D.Lgs. 152/2006, Parte III[^], detta norme in materia di organizzazione e gestione del Servizio Idrico Integrato comprendente la captazione, l'adduzione, la distribuzione e l'erogazione di acque ad usi civili, la fognatura e la depurazione delle acque reflue, in particolare all'art. 147, prevede che i Servizi Idrici Integrati siano riorganizzati sulla base di Ambiti Territoriali Ottimali definiti dalle Regioni in attuazione della Legge 5 gennaio 1994, n. 36 e all'art. 142 comma 3, prevede che gli enti locali, attraverso l'Autorità d'Ambito svolgano le funzioni di organizzazione del Servizio Idrico Integrato, di scelta della forma di gestione, di determinazione e modulazione delle tariffe all'utenza, di affidamento della gestione e relativo controllo, secondo le disposizioni della Parte III[^] del Decreto stesso;
- la Regione Veneto con L.R. 27 marzo 1998, n. 5 aveva dato attuazione alla citata Legge n. 36/1994 individuando gli Ambiti Territoriali Ottimali e disciplinando le forme e i modi di cooperazione fra i Comuni e le Province ricadenti nello stesso Ambito, nonché i rapporti tra gli enti locali medesimi e i soggetti gestori dei servizi, al fine di istituire e organizzare il Servizio Idrico Integrato;
- in attuazione dell'allora vigente L.R. n. 5/1998, con atto in data 16/03/2000, n. 28857 di rep., registrato in data 21/03/2000, si è costituito il Consorzio denominato "Autorità d'Ambito ATO Brenta";
- l'art. 2 comma 186-bis della L. 23 dicembre 2009 n. 191 e ss.mm.ii. ha stabilito la soppressione delle Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale al 31/12/2012, termine da ultimo definito dall'art. 13 comma 2 del D.L. 29/12/2011 n. 216, convertito con modificazioni dalla L. 24/02/2012 n. 14, prevedendo altresì che entro lo stesso termine le Regioni attribuiscono con legge le funzioni già esercitate dalle stesse Autorità d'Ambito;
- in osservanza della suddetta normativa nazionale, la Regione Veneto con L. n. 17 del 27 aprile 2012 "Disposizioni in materia di risorse idriche", confermando sostanzialmente gli stessi limiti geografici degli Ambiti Territoriali Ottimali esistenti, ha ridisciplinato le forme e i modi di cooperazione fra i Comuni ricadenti nello stesso Ambito, nonché i rapporti tra gli Enti Locali medesimi e i Soggetti Gestori dei servizi, al fine di istituire e organizzare i Servizi Idrici Integrati ed ha affidato a nuovi enti denominati Consigli di Bacino le funzioni esercitate dalle sopresse Autorità d'Ambito, conferendo ad essi tutto il patrimonio, il personale e le obbligazioni attive e passive delle medesime;
- secondo quanto previsto dall'art. 3 della L.R. 17/2012 come modificata dalla L.R. 4/2014:
 - i Consigli di Bacino sono definiti quali forme di cooperazione tra i Comuni per la programmazione e l'organizzazione del Servizio Idrico Integrato ed hanno personalità giuridica di diritto pubblico;
 - ai fini della costituzione dei Consigli di Bacino, i Comuni ricadenti negli Ambiti Territoriali Ottimali di cui all'articolo 2 sottoscrivono la convenzione per la cooperazione previa presa d'atto della stessa da parte di ciascun Comune, in conformità al proprio statuto;
 - lo schema di convenzione per la cooperazione e le modalità di approvazione della medesima vengono determinati dalla Giunta Regionale con apposito provvedimento;
- con Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 1006 del 05/06/2012 è stato approvato lo schema di convenzione per la cooperazione degli enti locali appartenenti a ciascun ambito territoriale ottimale del servizio idrico integrato ed è stato stabilito il procedimento da seguire per la sua approvazione da parte della Conferenza d'Ambito e di ogni singolo Comune;
- in attuazione della L.R. del Veneto n. 17/2012 e s.m.i. e della D.G.R.V. n. 1006 del 05/06/2012, con Convenzione registrata il 06/05/2013 a Bassano del Grappa, n. rep. 9039 del 19/04/2013 si è costituito il "Consiglio di Bacino Brenta";
- l'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta, nonostante vari precedenti tentativi, non è riuscita a nominare il Comitato Istituzionale (Presidente compreso) entro il termine fissato dalla diffida regionale prot. n. 335584/2013;
- il Presidente della Giunta Regionale del Veneto, con Decreto n. 126 del 24/09/2013 immediatamente esecutivo, ha nominato l'Ing. Marco Puiatti quale Commissario ad Acta del Consiglio di Bacino Brenta, con termine incarico all'avvenuta elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta e comunque non oltre un anno dalla data del Decreto, conferendogli "i compiti di rappresentanza legale del Consiglio di Bacino, nonché di attuazione di tutti gli adempimenti di competenza del Presidente e del Comitato Istituzionale, relativi in particolare alla programmazione e all'esercizio del servizio idrico integrato nei riguardi dell'utenza, e di attuazione degli adempimenti normativi, fiscali e di tutela ambientale, obbligatori e necessari";
- con D.P.G.R. Veneto n. 126 del 26/08/2014 il suddetto Commissario ad Acta è stato prorogato fino al 31/12/2014 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
- con D.P.G.R. Veneto n. 181 del 12/12/2014 il suddetto Commissario ad Acta è stato ulteriormente prorogato fino al 30/06/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;

- con D.P.G.R. Veneto n. 100 del 29/06/2015 il suddetto Commissario ad Acta è stato ulteriormente prorogato fino al 31/12/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
- con D.P.G.R. Veneto n. 183 del 23/12/2015 il suddetto Commissario ad Acta è stato ulteriormente prorogato fino al 31/12/2016 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;

DATO ATTO che allo stato attuale permane la gestione commissariale non avendo l'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta ancora nominato il Comitato Istituzionale (Presidente compreso);

RICHIAMATI gli art. 151 e 162 del D.Lgs. 267/2000 che stabiliscono che annualmente, entro il 31 dicembre, venga deliberato il Bilancio di Previsione Finanziario riferito ad almeno un triennio, con gli allegati normativamente previsti;

PRESO ATTO che il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 è stato differito al 31/07/2016 con Decreto del Ministro dell'Interno del 01/03/2016, pubblicato nella G.U. Serie Generale n. 55 del 07/03/2016;

VISTI:

- il D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che ha disposto, con decorrenza 01/01/2015, l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- il D.Lgs. 267/2000;

RICHIAMATI:

- la Deliberazione dell'Assemblea n. 4 del 29/04/2015 con cui è stato approvato il Rendiconto di Gestione per l'esercizio finanziario 2014;
- la Deliberazione dell'Assemblea n. 4 del 26/05/2016 con cui è stato approvato il Rendiconto di Gestione per l'esercizio finanziario 2015;
- il Decreto del Commissario ad Acta n. 51 del 28/12/2015 con cui è stata approvata la proposta di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018;
- il Decreto del Commissario ad Acta n. 20 del 21/06/2016 con cui è stata approvata la Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale per il periodo 2016-2018;
- il Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 21/06/2016 con cui sono stati approvati la Dotazione Organica e il Piano delle Assunzioni per l'anno 2016;
- il Decreto del Commissario ad Acta n. 22 del 01/07/2016 con cui è stata approvata la proposta di Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011 corredata dagli allegati normativamente previsti;

VISTI tutti i documenti qui sopra indicati;

DATO ATTO che il Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 è stato formato osservando, per analogia, i principi contabili applicabili agli enti locali di cui al D.Lgs. 118/2011;

CONSIDERATO che:

- per quanto attiene alle previsioni di entrate correnti effettuate con il Bilancio predetto, si sono tenute a riferimento quelle previste nel Bilancio del precedente esercizio, con le modifiche conseguenti al gettito tendenziale delle stesse con riferimento alle norme legislative vigenti ed agli elementi di valutazione di cui attualmente si dispone;
- per quanto concerne le spese correnti, è stata prevista una razionalizzazione della spesa con assoluta ricerca di economie, che assicuri comunque l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti all'ente con i criteri ritenuti più idonei per conseguire il miglior livello di efficienza e di efficacia;

DATO ATTO che:

- nel Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 è stato iscritto un fondo di riserva nei limiti previsti dall'art. 166 del D.Lgs. 267/2000;
- nella parte Entrata del Bilancio sono stati previsti gli stanziamenti di euro 733.646,00 per il 2016, euro 760.221,00 per il 2017 ed euro 760.221,00 per il 2018, quali quote che il gestore dovrà versare come contributo per i costi di funzionamento dell'ente in base alla nuova normativa tariffaria nazionale e a seguito di validazione e determinazione specifica dell'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico;

RILEVATO che il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018 è stato redatto tenendo conto del quadro legislativo al quale si è fatto riferimento per la formazione del Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018;

VISTO il Parere del Revisore Contabile redatto ai sensi dell'articolo 239 del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione dell'Assemblea n. 15 del 24/07/2002;

DATO ATTO che non sono stati presentati emendamenti o osservazioni agli schemi di Bilancio ed allegati da parte dei membri dell'Assemblea ai sensi dell'art. 14 del Regolamento di Contabilità dell'ente;

Tutto ciò premesso,

L'ASSEMBLEA

VISTI gli esiti della discussione che si riportano nel verbale della riunione;

ACQUISITI i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 sulla proposta della presente Deliberazione;

VISTO l'esito della votazione che si riporta:

	PRESENTI	FAVOREVOLI	CONTRARI	ASTENUTI	QUORUM
ENTI	47	46	0	1	25
				Vigodarzere	
MILLESIMI	680	658	0	22	341

DELIBERA

- di approvare il Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018, secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011, corredato dagli allegati normativamente previsti, allegato sub A) alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale, le cui risultanze finali sono le seguenti:

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE			
		PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	300.000,00		
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2.272.000,00	270.000,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione			
	<i>- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente</i>			
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-
2	Trasferimenti correnti	773.646,00	800.221,00	800.221,00
3	Entrate extratributarie	16.000,00	16.000,00	16.000,00
4	Entrate in conto capitale	2.345.000,00	-	-
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	121.892,14	121.892,14	121.892,14
totale		3.256.538,14	938.113,14	938.113,14
	totale generale delle entrate	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI					
TITOLO	DENOMINAZIONE				
			PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	1.014.646,00	741.721,00	741.721,00
		di cui già impegnato*	40.605,50	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	(0,00)	(0,00)
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	4.692.000,00	344.500,00	74.500,00
		di cui già impegnato*	3.602.000,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	270.000,00	(0,00)	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	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)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	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)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	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)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	121.892,14	121.892,14	121.892,14
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	(0,00)	(0,00)
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
		di cui già impegnato*	3.642.605,50	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	270.000,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
		di cui già impegnato*	3.642.605,50	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	270.000,00	0,00	0,00

2. di approvare il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018, allegato sub. B) alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale, con le precisazioni e gli adeguamenti specificati nel Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 che risultano in sostanziale coerenza con il documento stesso;
3. di dare atto che:
 - il Rendiconto di Gestione 2014 e 2015 sono integralmente pubblicati nel sito internet dell'ente all'indirizzo <http://www.consigliobacinobrenta.it/deliberazioni-dellassemblea>
 - Assemblea del 29/04/2015, Deliberazione 4;
 - Assemblea del 26/05/2016, Deliberazione 4;
 - con Decreto del Commissario ad Acta n. 20 del 21/06/2016 è stata approvata la Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale per il periodo 2016-2018;

- con Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 21/06/2016 sono stati approvati la Dotazione Organica e il Piano delle Assunzioni per l'anno 2016, come risulta dai prospetti allegati alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;

4. di dare atto che nel Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 è stato iscritto un fondo di riserva nei limiti previsti dall'art. 166 del D.Lgs. 267/2000;
5. di dare atto che nella parte Entrata del Bilancio sono stati previsti gli stanziamenti di euro 733.646,00 per il 2016, euro 760.221,00 per il 2017 ed euro 760.221,00 per il 2018, quali quote che il gestore dovrà versare come contributo per i costi di funzionamento dell'ente in base alla nuova normativa tariffaria nazionale e a seguito di validazione e determinazione specifica dell'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico;
6. di dare atto che questo ente non è tenuto a dotarsi del Programma Triennale dei Lavori Pubblici in quanto non è interessato da alcun impegno di spesa per opere pubbliche;
7. di prendere atto del parere favorevole del Revisore Contabile sulla proposta della presente deliberazione dell'Assemblea, ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 267/2000;

Parere in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile:
Si esprime parere favorevole.

Cittadella, 14/07/2016

II DIRETTORE
D.ssa Giuseppina Cristofani

Il Commissario ad Acta, che presiede l'Assemblea, propone di dichiarare la presente Deliberazione immediatamente eseguibile, al fine di assicurare l'operatività dell'ente. L'Assemblea, approva l'immediata eseguibilità del provvedimento.

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	300.000,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	2.272.000,00	270.000,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione		previsioni di competenza		0,00	0,00	0,00
	<i>-di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente</i>			0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2016		previsioni di cassa	4.243.864,49	3.890.353,81		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi ad Amministrazioni Centrali	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
10000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale TITOLO 1							
TITOLO 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	previsione di competenza	300.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			previsione di cassa	0,00	40.000,00		
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti da Imprese	0,00	previsione di competenza	799.387,00	733.646,00	760.221,00	760.221,00
			previsione di cassa	0,00	733.646,00		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20000	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	1.099.387,00	773.646,00	800.221,00	800.221,00
			previsione di cassa	0,00	773.646,00		
Totale TITOLO 2							
TITOLO 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo o repressione delle irregolarità o degli illeciti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	511,88	previsione di competenza	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			previsione di cassa	0,00	3.511,88		

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	13.000,00 0,00	13.000,00 13.000,00	13.000,00	13.000,00
30000	Entrate extratributarie	511,88	previsione di competenza previsione di cassa	23.000,00 0,00	16.000,00 16.511,88	16.000,00	16.000,00
Totale TITOLO 3							
TITOLO 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.938.500,00	previsione di competenza previsione di cassa	4.200.000,00 0,00	2.345.000,00 4.283.500,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40000	Entrate in conto capitale	1.938.500,00	previsione di competenza previsione di cassa	4.200.000,00 0,00	2.345.000,00 4.283.500,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 4							
TITOLO 5	Entrate da riduzioni di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossioni crediti di breve termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50000	Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 5							
TITOLO 6	Accensioni di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000	Accensioni di prestiti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6							
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
70000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7							
TITOLO 9	Entrate per partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,69	previsione di competenza previsione di cassa	137.592,14 0,00	121.892,14 121.892,83	121.892,14	121.892,14
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
90000	Entrate per partite di giro	0,69	previsione di competenza previsione di cassa	137.592,14 0,00	121.892,14 121.892,83	121.892,14	121.892,14
Totale TITOLO 9							
TOTALE TITOLI		1.939.012,57	previsione di competenza previsione di cassa	5.459.979,14 0,00	3.256.538,14 5.195.550,71	938.113,14	938.113,14
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		1.939.012,57	previsione di competenza previsione di cassa	5.459.979,14 4.243.864,49	5.828.538,14 9.085.904,52	1.208.113,14	938.113,14



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto del 27 aprile 2012

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 01	Servizi istituzionali e generali e di gestione						
0101 Programma 01	Organi istituzionali						
Titolo 1	Spese correnti	11.541,90	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	258.933,96 3.200,00	72.056,92 3.200,00	144.500,00	124.500,00
			previsione di cassa	0,00	83.598,82		
Titolo 2	Spese in conto capitale	4.270,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.000,00	4.333,33	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	8.603,33		
Totale Programma 01	Organi istituzionali	15.811,90	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	271.933,96	76.390,25 3.200,00	144.500,00 0,00	124.500,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	92.202,15		
0102 Programma 02	Segreteria generale						
Titolo 1	Spese correnti	3.762,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	310.880,04	213.960,67	182.341,85	182.341,85
			previsione di cassa	0,00	217.723,08		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	4.333,33	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	4.333,33		
Totale Programma 02	Segreteria generale	3.762,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	310.880,04	218.294,00	182.341,85 0,00	182.341,85 0,00
			previsione di cassa	0,00	222.056,41		
0103 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.200,00	22.200,00 20.133,00	98.450,04	98.450,04
			previsione di cassa	0,00	22.200,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.200,00	22.200,00 20.133,00	103.950,04 0,00	103.950,04 0,00
			previsione di cassa	0,00	22.200,00		
0104 Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0105 Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						



BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
Titolo 1	Spese correnti	1.904,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	29.050,00	36.773,15 7.034,50	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.904,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	29.050,00	36.773,15 7.034,50	0,00 0,00	0,00 0,00
0106 Programma 06	Ufficio tecnico						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	126.117,26	108.988,14	108.988,14
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	126.117,26		
Totale Programma 06	Ufficio tecnico	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	130.450,60	108.988,14 0,00	108.988,14 0,00
0107 Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0108 Programma 08	Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	12.038,00 10.238,00	9.877,00	9.877,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	2.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	14.038,00 10.238,00	18.877,00 0,00	18.877,00 0,00
0109 Programma 09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
Totale Programma 09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0110 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	2.073,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.073,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
			previsione di cassa	0,00	11.573,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 10	Risorse umane	2.073,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.073,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
			previsione di cassa	0,00	11.573,00	0,00	0,00
0111 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	1.664,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.250,00	32.000,00	40.000,00	40.000,00
			previsione di cassa	0,00	33.664,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 11	Altri servizi generali	1.664,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.250,00	32.000,00	40.000,00	40.000,00
			previsione di cassa	0,00	33.664,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	25.215,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	627.387,00	539.646,00	608.157,03	588.157,03
			previsione di cassa	0,00	40.605,50	0,00	0,00
					564.861,85		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE</i> 02	<i>Giustizia</i>						
0201 Programma 01	Uffici giudiziari						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Uffici giudiziari	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
0202 Programma 02	Casa circondariale ed altri servizi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Casa circondariale ed altri servizi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza					
0301 Programma 01	Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 01	Polizia locale e amministrativa	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0302 Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	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	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio						
0401 Programma 01	Istruzione prescolastica						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 01	Istruzione prescolastica	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0402 Programma 02	Altri ordini di istruzione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0404 Programma 04	Istruzione universitaria						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 04	Istruzione universitaria	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0405 Programma 05	Istruzione tecnica superiore						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 05	Istruzione tecnica superiore	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0406 Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0407 Programma 07	Diritto allo studio						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Diritto allo studio	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
0501 Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0502 Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero						
0601 Programma 01	Sport e tempo libero						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 01	Sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0602 Programma 02	Giovani						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 02	Giovani	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	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	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE 07 Turismo</i>							
0701 Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<i>Totale MISSIONE 07 Turismo</i>		0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
0801 Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0802 Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	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	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0901 Programma 01	Difesa del suolo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	25.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 01	Difesa del suolo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	25.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0902 Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0903 Programma 03	Rifiuti						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Rifiuti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0904 Programma 04	Servizio idrico integrato						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.000,00 0,00	90.000,00 90.000,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	700.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	4.200.000,00	2.617.000,00 1.602.000,00 270.000,00	270.000,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
			previsione di cassa	0,00	3.317.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Servizio idrico integrato	700.000,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.250.000,00	2.707.000,00 1.602.000,00 270.000,00	360.000,00 0,00	90.000,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	3.407.000,00		
0905 Programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0906 Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	350.000,00	390.000,00	36.563,97	56.563,97
			previsione di cassa	0,00	390.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	2.000.000,00 2.000.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	2.000.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	350.000,00	2.390.000,00 2.000.000,00	36.563,97 0,00	56.563,97 0,00
			previsione di cassa	0,00	2.390.000,00		
0907 Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
0908 Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	700.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	4.625.000,00	5.097.000,00 3.602.000,00 270.000,00	396.563,97 0,00	146.563,97 0,00
			previsione di cassa	0,00	5.797.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità						
1001 Programma 01	Trasporto ferroviario						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 01	Trasporto ferroviario	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1002 Programma 02	Trasporto pubblico locale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Trasporto pubblico locale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1003 Programma 03	Trasporto per vie d'acqua						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1004 Programma 04	Altre modalità di trasporto						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Altre modalità di trasporto	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
1005 Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 11	Soccorso civile						
1101 Programma 01	Sistema di protezione civile						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 01	Sistema di protezione civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1102 Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie						
1201 Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1202 Programma 02	Interventi per la disabilità						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1203 Programma 03	Interventi per gli anziani						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Interventi per gli anziani	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1204 Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	11.500,00	11.500,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	60.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
			previsione di cassa	0,00	120.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	60.000,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	60.000,00	60.000,00	71.500,00 <i>0,00</i>	71.500,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	120.000,00		
1205 Programma 05	Interventi per le famiglie						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 05	Interventi per le famiglie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
1206 Programma 06	Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
1207 Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attivit� finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	previsione di competenza <i>di cui gi� impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
1208 Programma 08	Cooperazione e associazionismo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 08	Cooperazione e associazionismo	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
1209 Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	60.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	60.000,00	60.000,00	71.500,00	71.500,00
			previsione di cassa	0,00	120.000,00	0,00	0,00



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto del 27 aprile 2012

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 13	Tutela della salute						
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA						
1301 Programma 01							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA						
1302 Programma 02							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente						
1303 Programma 03							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN						
1306 Programma 06							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	Ulteriori spese in materia sanitaria						
1307 Programma 07							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività						
1401 Programma 01	Industria, e PMI e Artigianato						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 01	Industria, e PMI e Artigianato	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1402 Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1403 Programma 03	Ricerca e innovazione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 03	Ricerca e innovazione	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1404 Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1501 Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1502 Programma 02	Formazione professionale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02	Formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1503 Programma 03	Sostegno all'occupazione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Sostegno all'occupazione	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	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	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
1601 Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1602 Programma 02	Caccia e pesca						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale Programma 02	Caccia e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 17	Energia e diversificazioni delle fonti energetiche						
1701 Programma 01	Fonti energetiche						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 17	Energia e diversificazioni delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 18	Relazione con le altre autonomie territoriali e locali						
1801 Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie locali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 18	Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 19	Relazioni internazionali						
1901 Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001 Programma 01	Fondo di riserva						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	0,00	10.000,00		
Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	0,00	10.000,00	0,00	0,00
2002 Programma 02	Fondo svalutazione crediti						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Fondo svalutazione crediti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
2003 Programma 03	Altri fondi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	0,00	10.000,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE</i> 50	<i>Debito pubblico</i>						
5001 Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
5002 Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE</i> 60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>						
6001 Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<i>Totale MISSIONE 60</i>	<i>Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE</i> 99	<i>Servizi per conto terzi</i>						
9901 Programma 01	Servizi per conto terzi - partite di giro						
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	137.592,14	121.892,14	121.892,14	121.892,14
			previsione di cassa	0,00	121.892,14		
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - partite di giro	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	137.592,14	121.892,14	121.892,14	121.892,14
			previsione di cassa	0,00	121.892,14		
9902 Programma 02	Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale						
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	137.592,14	121.892,14	121.892,14	121.892,14
			previsione di cassa	0,00	121.892,14		
TOTALE MISSIONI		785.215,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	5.459.979,14	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
			previsione di cassa	0,00	3.642.605,50	0,00	0,00
					270.000,00		
					6.613.753,99		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		785.215,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	5.459.979,14	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
			previsione di cassa	0,00	3.642.605,50	0,00	0,00
					270.000,00		
					6.613.753,99		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMNAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	300.000,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	2.272.000,00	270.000,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione <i>-di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente</i>		previsioni di competenza				
	Fondo di Cassa all'01/01/2016		previsioni di cassa	4.243.864,49	3.890.353,81		
10000 Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20000 Titolo 2	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	1.099.387,00	773.646,00	800.221,00	800.221,00
			previsione di cassa	0,00	773.646,00		
30000 Titolo 3	Entrate extratributarie	511,88	previsione di competenza	23.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
			previsione di cassa	0,00	16.511,88		
40000 Titolo 4	Entrate in conto capitale	1.938.500,00	previsione di competenza	4.200.000,00	2.345.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	4.283.500,00		
50000 Titolo 5	Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000 Titolo 6	Accensioni di prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
70000 Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
90000 Titolo 9	Entrate per partite di giro	0,89	previsione di competenza	137.592,14	121.892,14	121.892,14	121.892,14
			previsione di cassa	0,00	121.892,83		
	TOTALE TITOLI	1.939.012,57	previsione di competenza	5.459.979,14	3.256.538,14	938.113,14	938.113,14
			previsione di cassa	0,00	5.195.550,71		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.939.012,57	previsione di competenza	5.459.979,14	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
			previsione di cassa	4.243.864,49	9.085.904,52		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONE DELL'ANNO 2017	PREVISIONE DELL'ANNO 2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	SPESE CORRENTI	20.945,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.049.387,00 0,00	1.014.646,00 40.605,50 0,00 1.035.591,85	741.721,00 0,00 0,00	741.721,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	764.270,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.273.000,00 0,00	4.692.000,00 3.602.000,00 270.000,00 5.456.270,00	344.500,00 0,00 0,00	74.500,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	137.592,14 0,00	121.892,14 0,00 0,00 121.892,14	121.892,14 0,00 0,00	121.892,14 0,00 0,00
TOTALE TITOLI		785.215,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	5.459.979,14 0,00	5.828.538,14 3.642.605,50 270.000,00 6.613.753,99	1.208.113,14 0,00	938.113,14 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		785.215,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	5.459.979,14 0,00	5.828.538,14 3.642.605,50 270.000,00 6.613.753,99	1.208.113,14 0,00	938.113,14 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	25.215,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	627.387,00	539.646,00 40.605,50	608.157,03	588.157,03
			previsione di cassa	0,00	584.861,85		
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	700.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	4.825.000,00	5.097.000,00 3.602.000,00 270.000,00	396.563,97	146.563,97
			previsione di cassa	0,00	5.797.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	60.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	60.000,00 0,00	60.000,00 120.000,00	71.500,00	71.500,00
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	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	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazioni delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18	Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	10.000,00 0,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	137.592,14 0,00	121.892,14 121.892,14	121.892,14 0,00	121.892,14 0,00
	TOTALE MISSIONI	785.215,85	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	5.459.979,14 0,00	5.828.538,14 3.642.605,50 270.000,00 6.613.753,99	1.208.113,14 0,00 0,00	938.113,14 0,00 0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	785.215,85	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	5.459.979,14 0,00	5.828.538,14 3.642.605,50 270.000,00 6.613.753,99	1.208.113,14 0,00 0,00	938.113,14 0,00 0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio esercizio			3.890.353,81		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		300.000,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		789.646,00 0,00	816.221,00 0,00	816.221,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità'	(-)		1.014.646,00 0,00 0,00	741.721,00 0,00 0,00	741.721,00 0,00 0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			75.000,00	74.500,00	74.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O = G+H+I-L+M			75.000,00	74.500,00	74.500,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		2.272.000,00	270.000,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.345.000,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		4.692.000,00	344.500,00	74.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			<i>270.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-75.000,00	-74.500,00	-74.500,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termini	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie'	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2016 e rinviata all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
Totale MISSIONE 18 - Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 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
Totale MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 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
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie								
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi - partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizi finanziari 2016, 2017 e 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)
NON E' STATO EFFETTUATO ALCUN ACCANTONAMENTO AL FONDO IN QUESTIONE POICHE' NON SUSSISTONO E NON SI PREVEDONO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'					



Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

L'ente:

- 1) non ha mai contratto mutui e non prevede di contrarne nel triennio 2016 - 2018**
- 2) non ha mai emesso prestiti obbligazionari e non prevede di emetterne nel triennio 2016 - 2018**
- 3) non ha mai stipulato aperture di credito e non prevede di stipularne nel triennio 2016 - 2018**
- 4) non ha mai prestato garanzie ai sensi dell'art. 207 T.U.E.L. e non prevede di prestarne nel triennio 2016 - 2018**



**UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE</i>							
<i>TOTALE MISSIONI</i>		previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa					
<i>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</i>		previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa					



SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONE ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE</i>							
null Programma null							
Totale Programma							
previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa							
<i>Totale MISSIONE null</i>							
previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa							
<i>TOTALE MISSIONI</i>							
previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa							
<i>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</i>							
previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa							



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Certificazione dei parametri di definizione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie – Rendiconto di Gestione anno 2015

1)	Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 2,5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese d'investimento);	SI
2)	Volume residui passivi complessivi provenienti dal Titolo I superiore al 50 per cento degli impegni della medesima spesa corrente (al netto del valore pari ai residui attivi da contributi e trasferimenti correnti dalla Regione nonché da contributi e trasferimenti della Regione per funzioni delegate);	NO
3)	Volume complessivo delle Spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 38 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché 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;	NO
4)	Consistenza dei Debiti di Finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 160 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 140 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo rispetto alle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del T.u.e.l.);	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;	NO
6)	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	NO
7)	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'art. 159 del T.u.e.l.;	NO
8)	Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 Tuel 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, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012, n. 228 a decorrere dal 1 gennaio 2013; ove sussistano 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 esercizi finanziari.	NO

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

Cittadella, 06/04/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Il Direttore
D.ssa Giuseppina Cristofani

CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

INDIVIDUAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI
RISPETTO AI QUALI RILEVARE LA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO
(art. 242 del D.Lgs. 267/2000)
DM 24 settembre 2009
Rendiconto 2015

PARAMETRO 1

Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 2,5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese d'investimento);

	RISULTATO CONTABILE DI GESTIONE	-€	412.657,20		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO IN SPESA IN C/CAPITALE	+ €	-		
A		= -€	412.657,20		
	ENTRATE CORRENTI (accertamenti)				
	Titolo I	€	-		
	Titolo II	+ €	799.387,00		
	Titolo III	+ €	5.037,04		
		= €	804.424,04		
B		2,5%	= €	20.110,60	
	A < B	-€	412.657,20	> €	20.110,60
		VALORE		POSITIVO	

PARAMETRO 2

Volume residui passivi complessivi provenienti dal Titolo I superiore al 50 per cento degli impegni della medesima spesa corrente (al netto del valore pari ai residui attivi da contributi e trasferimenti correnti dalla regione nonché da contributi e trasferimenti della regione per funzioni delegate);

	RESIDUI PASSIVI CORRENTI Tit. I	€	20.945,85		
A	RESIDUI ATTIVI CORRENTI Tit.II cat. 2-3	€	-		
		= €	20.945,85		
	IMPEGNI SPESA CORRENTE Tit. I	€	239.709,53		
	RESIDUI ATTIVI CORRENTI Tit.II cat. 2-3	€	-		
		€	239.709,53		
B		50%	= €	119.854,77	
	A < B	€	20.945,85	< €	119.854,77
		VALORE		NEGATIVO	

PARAMETRO 3

Volume complessivo delle Spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 38 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché 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;

A	SPESE DI PERSONALE (impegni)	€	166.161,34
	ENTRATE CORRENTI (accertamenti)		
	Titolo I	€	-
	Titolo II	+ €	799.387,00

Titolo III	+ €	5.037,04	
	= €	804.424,04	
eventuali contributi finalizzati alle spese di personale			
	- €	-	
	= €	804.424,04	
B	38%	= €	305.681,14
A < B	€ 166.161,34	<	€ 305.681,14
		VALORE	NEGATIVO

PARAMETRO 4

Consistenza dei Debiti di Finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 160 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 140 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo rispetto alle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del T.u.e.l.);

A	DEBITI DI FINANZIAMENTO	€	-
	RISULTATO CONTABILE DI GESTIONE	-€	412.657,20
ENTRATE CORRENTI (accertamenti)			
	Titolo I	€	-
	Titolo II	+ €	799.387,00
	Titolo III	+ €	5.037,04
		= €	804.424,04
	in caso di risultato contabile di gestione positivo	160%	= NO
B	in caso di risultato contabile di gestione negativo	140%	= € 1.126.193,66
A < B	€ -	<	€ 1.126.193,66
		VALORE	NEGATIVO

PARAMETRO 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;

A	DEBITI FUORI BILANCIO	€	-
ENTRATE CORRENTI (accertamenti)			
	Titolo I	€	-
	Titolo II	+ €	799.387,00
	Titolo III	+ €	5.037,04
		= €	804.424,04
B		1%	= € 8.044,24
A < B	€ -	<	€ 8.044,24
		VALORE	NEGATIVO

PARAMETRO 6

Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;

A	ANTICIPAZIONI DI TESORERIA (impegni cod. 3010301)	€	-
ENTRATE CORRENTI (accertamenti)			

Titolo I	€	-
Titolo II	+ €	799.387,00
Titolo III	+ €	5.037,04
	= €	804.424,04

B		5%	= €	40.221,20
A < B	€	-	<	€ 40.221,20
	VALORE		NEGATIVO	

PARAMETRO 7

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'art. 159 del Tuel;

A	PROCEDIMENTI ESECUZIONE FORZATA	€	-	
	SPESE CORRENTI (Impegni)	€	239.709,53	
B		0,5%	= € 1.198,55	
A < B	€	-	<	€ 1.198,55
	VALORE		NEGATIVO	

PARAMETRO 8

Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 Tuel 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, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012, n. 228 a decorrere dal 1 gennaio 2013; ove sussistano 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 esercizi finanziari.

	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE DESTINATO ALLA SALVAGUARDIA EQUILIBRI	€	-	
A	ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI DESTINATE ALLA SALVAGUARDIA EQUILIBRI	+ €	-	
		= €	-	
	SPESE CORRENTI (Impegni)	€	239.709,53	
B		5%	= € 11.985,48	
A < B	€	-	<	€ 11.985,48
	VALORE		NEGATIVO	



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Nota integrativa al Bilancio di Previsione Finanziario 2016 - 2018

Come previsto al paragrafo 9.11 dell'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, la Nota Integrativa allegata al Bilancio di Previsione presenta un contenuto minimo costituito da:

- a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

a) Criteri di valutazione adottati

Le previsioni triennali di entrata e spesa del Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 rispettano i principi dell'annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, comprensibilità, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, neutralità, pubblicità e dell'equilibrio di bilancio.

Per garantire la flessibilità del bilancio è stato previsto un fondo di riserva conforme ai limiti di cui all'art. 166 del D.Lgs. 267/2000, pari ad euro 10.000,00 per ciascun anno del triennio.

Nel rispetto del principio applicato di cui al punto 3.3 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, l'Ente ha effettuato una ricognizione di tutte le voci di entrata addivenendo alla conclusione che non sussistono poste di dubbia o difficile esazione.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Pertanto, nel triennio 2016-2018 non sono stati previsti accantonamenti al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità o ad altri fondi rischi.

a.1 Entrate

Il trasferimento corrente dalla Regione Veneto pari ad euro 40.000,00 per ciascun anno del triennio 2016-2018 è stato stanziato in bilancio sia in Entrata che nella Spesa e rappresenta un contributo che la Regione Veneto concede sulla base di una Deliberazione di Giunta ai sensi della L.R. 06/11/1984 n. 55 sulle Provvidenze a favore delle Comunità Montane e dei Comuni Montani serviti da acquedotto a sollevamento.

Solo nel caso in cui venga emessa la succitata Deliberazione di Giunta e solo previo effettivo incasso da parte del Consiglio di Bacino Brenta, detto contributo, viene versato, dopo i dovuti controlli, al gestore del Servizio Idrico Integrato (Etra spa) a copertura delle spese di sollevamento effettivamente sostenute.

Considerata la previsione sia in Entrata che nella Spesa e i passaggi necessari qui sopra evidenziati, tale posta di bilancio non può in alcun modo generare uno scompenso per mancata esazione.

Il contributo alle spese di funzionamento dovuto dal gestore del Servizio Idrico Integrato, registrato tra i trasferimenti correnti da imprese (euro 733.646,00 nel 2016 ed euro 760.221,00 nel 2017 e nel 2018), viene stanziato in bilancio in base alla metodologia di calcolo stabilita dall'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico (AEEGSI) e ai valori contenuti nei bilanci consuntivi del gestore per il secondo anno precedente quello di riferimento del bilancio.

Con Delibera n. 664 del 28/12/2015, l'AEEGSI ha confermato il precedente meccanismo di calcolo delle spese di funzionamento a carico della tariffa per gli anni 2016-2017-2018-2019. Tale voce di costo deve essere pari al minore fra i due seguenti valori:

a) Costo totale a copertura delle spese di funzionamento dell'ente d'ambito sostenuto 2 anni prima dell'anno di determinazione tariffaria dal gestore del servizio idrico integrato, ovvero nell'ultimo anno per cui si dispone del bilancio approvato, moltiplicato per la produttoria dei tassi di inflazione deliberati dall'AEEGSI stessa.

b) Costo medio di settore delle spese funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito sostenute nell'anno 2013, valutato dall'Autorità sulla base dei costi sostenuti da ciascun gestore, moltiplicato per la popolazione residente nell'ambito stesso e per un parametro z che l'AEEGSI ha posto pari a 2.

Il parametro di cui alla lettera a) assume anche per il 2016 un valore inferiore rispetto a quello di cui alla lettera b) e pertanto è il valore da considerare come contributo del gestore alle spese di funzionamento dell'Autorità.

Tale posta è di esazione certa considerati non solo il regolare versamento del contributo negli anni precedenti da parte del gestore del Servizio Idrico Integrato ma anche il fatto che esso è ricompreso nella tariffa riscossa dal gestore medesimo e ne rappresenta circa l'1%.

Gli interessi attivi sul conto di tesoreria sono stati previsti in base all'andamento storico.

I rimborsi vari da soggetti privati e imprese e i recuperi su retribuzioni dei dipendenti sono stati previsti in base all'andamento storico.

I seguenti contributi agli investimenti da parte della Regione:

- euro 2.000.000,00 nell'anno 2016 per Contributo Regionale per l'Accordo di Programma per la tutela delle risorse idriche – realizzazioni interventi finalizzati alla ricarica falda medio Brenta – sviluppo reti acquedottistiche per riduzione approvvigionamenti idrici autonomi



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

- euro 345.000,00 nell'anno 2016 per Contributi Regionali per il Riparto dei proventi da canoni concessione acqua pubblica per ammodernamento reti idriche (L.R. del Veneto 40/1989 art. 15 c. 2 quinquies)

sono stati previsti sulla base dell'andamento storico e della documentazione agli atti dell'ente, sono accertati in base all'atto amministrativo di impegno relativo al contributo o al finanziamento dell'ente erogante e sono imputati con esigibilità agli esercizi in cui l'obbligazione viene a scadenza.

Analogamente a quanto visto sopra per i contributi per "sollevamenti", solo qualora venga emesso il provvedimento regionale e solo previo effettivo incasso da parte del Consiglio di Bacino Brenta, detto contributo, viene versato, dopo i dovuti controlli, al gestore del Servizio Idrico Integrato Etra spa.

Considerata la previsione sia in Entrata che nella Spesa e i passaggi necessari qui sopra evidenziati, tale posta di bilancio non può in alcun modo generare uno scompenso per mancata esazione.

a.2 Spese

Le spese per il personale sono state stanziare in base ai costi previsti per il personale già assunto e per quello che dovrà essere assunto in base alla Programmazione Triennale del Fabbisogno 2016-2018. Le spese per il salario accessorio sono state previste in base all'entità del Fondo destinato all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività, determinato per l'anno 2015.

Le spese per acquisti di beni e servizi sono state previste in base a quanto risulta da contratti e convenzioni vigenti e dalle previsioni formulate dall'ufficio amministrativo.

La spesa per utilizzo di beni di terzi è stata prevista in base ai contratti in essere.

Non sono stati previsti stanziamenti per oneri finanziari poiché l'ente non ha mai fatto ricorso e non prevede di fare ricorso nel periodo 2016-2018 ad alcuna forma di indebitamento.

Gli incarichi sono stati previsti nella misura strettamente necessaria alla tutela degli interessi istituzionali nei procedimenti giudiziari pendenti e all'adempimento degli obblighi di legge relativi alla normativa di settore tenendo conto delle professionalità e delle specializzazioni già presenti all'interno della struttura operativa dell'ente.

I contributi ministeriali/regionali da versare al gestore per la realizzazione di opere del Servizio Idrico Integrato (in gran parte richiamati in a.1) ricomprendono anche le previsioni di spesa relative ad investimenti, finanziati in esercizi precedenti, ma non ancora completati o per i quali risultano da liquidare stati di avanzamento. I lavori con finanziamento a valere sul FPV (fondo pluriennale vincolato) sono relativi ad opere e lavori che i gestori del servizio stanno ancora realizzando e sono imputati secondo cronoprogramma dei lavori.

Tra i contributi agli investimenti è stato previsto anche lo stanziamento di un Fondo di Solidarietà per gli utenti domestici del Servizio Idrico in comprovato disagio socio-economico per l'importo di euro 60.000,00 per ciascun anno del periodo 2016-2018. Tale fondo è stato calcolato tenendo conto delle richieste pervenute dai rappresentanti dei Comuni nell'Assemblea dell'ente a seguito di valutazione dei rispettivi Servizi Sociali in collaborazione con il gestore del Servizio Idrico Integrato.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

- b) Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2015**
e
c) relativi utilizzi

L'avanzo di amministrazione 2015 effettivo da Rendiconto di Gestione 2015 approvato con Deliberazione di Assemblea n. 4/2016, è stato pari ad euro 5.044.150,53.

	31/12/2015
Risultato di amministrazione (+/-)	5.044.150,53
di cui:	
a) Fondi vincolati	2.572.000,00
b) Fondi accantonati	
c) Fondi destinati ad investimento	
d) Fondi liberi	2.472.150,53
TOTALE RISULTATO AMMINISTRAZIONE	5.044.150,53

Esso è costituito da:

- fondi vincolati per euro 2.572.000,00 dei quali:
 - euro 1.015.000,00 consistono in impegni in c/capitale spostati, per esigibilità, alla competenza 2016, effettuati a favore del gestore Etra spa per i suddetti contributi APQ VEPI Ministero – Regione del Veneto che hanno la loro contropartita in un accertamento di competenza 2015;
 - euro 1.257.000,00 consistono in impegni in c/capitale spostati, per esigibilità, alla competenza 2016, effettuati a favore del gestore Etra spa per i contributi regionali per Interventi in materia di Ciclo Integrato dell'Acqua anni 2009 e 2010 (L.R. del Veneto n. 5/1998 art. 3 comma 6 bis) che hanno la loro contropartita in accertamenti di competenza 2009 e 2010;
 - euro 300.000,00 consistono in un impegno di parte corrente spostato, per esigibilità, alla competenza 2016, effettuato a favore del gestore Etra spa per un contributo, finanziato da destinazione avanzo precedente, e destinato all'individuazione delle Aree di Salvaguardia di cui all'art. 15 del Piano Regionale di Tutela delle Acque D.C.R.V. 107/2009 e all'art. 121 del D.Lgs. 152/2006;
- fondi non vincolati per euro 2.472.150,53 che derivano dalla somma di avanzi di amministrazione provenienti dagli esercizi precedenti a partire dal 2011.

I fondi non vincolati attendono una destinazione che dovrà essere effettuata in sede di Assemblea. Tale intervento di destinazione è rimasto in sospeso a causa da un lato della riorganizzazione degli enti d'ambito successiva alla soppressione delle Autorità d'Ambito avvenuta con L. 23 dicembre 2009 n. 191 e s.m.i. e dall'altro dalla fase di gestione commissariale del Consiglio di Bacino Brenta che ancora attualmente permane.

- d) Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili**

Le previsioni di spesa in conto capitale per l'acquisto di beni durevoli ammontano a:

euro 15.000,00 per l'anno 2016

euro 14.500,00 per l'anno 2017

euro 14.500,00 per l'anno 2018

e sono totalmente finanziate da avanzo della gestione corrente.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

La previsione di spesa in conto capitale per il sopra richiamato Fondo di Solidarietà pari ad euro 60.000,00 iscritti alla Missione 12 Programma 4 in ciascuno dei tre anni del periodo 2016-2018, è totalmente finanziata da avanzo della gestione corrente.

La restante previsione di spesa in conto capitale dell'anno 2016 iscritta nella Missione 9 pari ad euro 4.617.000,00 è così costituita:

- per euro 2.272.000,00 consiste in impegni reimputati alla competenza 2016 a seguito di riaccertamento dei residui e/o di variazione di assestamento generale effettuati nel 2015 e precisamente:
 - o euro 1.015.000,00 per i suddetti contributi APQ VEPI Ministero – Regione del Veneto,
 - o euro 1.257.000,00 per i contributi regionali per Interventi in materia di Ciclo Integrato dell'Acqua anni 2009 e 2010 (L.R. del Veneto n. 5/1998 art. 3 comma 6 bis),La spesa di euro 2.272.000,00 è pertanto finanziata dall'FPV di entrata in conto capitale;
- per euro 2.075.000,00 consiste in impegni reimputati alla competenza 2016 e finanziati da accertamenti di pari importo reimputati alla competenza 2016 e precisamente:
 - o euro 2.000.000,00 per contributo regionale per l'Accordo di Programma per la tutela delle risorse idriche – realizzazioni interventi finalizzati alla ricarica falda medio brenta – sviluppo reti acquedottistiche per riduzione approvvigionamenti idrici autonomi,
 - o euro 75.000,00 per contributi regionali per il Riparto dei proventi da canoni concessione acqua pubblica per ammodernamento reti idriche (L.R. del Veneto 40/1989 art. 15 c. 2 quinquies).
- per euro 270.000,00 consistono in FPV di spesa reimputata al 2017 e finanziata dall'FPV di entrata in conto capitale del medesimo anno (contributi regionali per il Riparto dei proventi da canoni concessione acqua pubblica per ammodernamento reti idriche (L.R. del Veneto 40/1989 art. 15 c. 2 quinquies));

e) Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi

Questa casistica non esiste.

f) Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti

Questa casistica non esiste.

g) Oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata

Questa casistica non esiste.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

h) Elenco dei propri enti ed organismi strumentali

L'ente non ha enti e/o organismi strumentali.

i) Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;

L'ente non detiene partecipazioni.

j) Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio

Per ogni altra informazione si rinvia a quanto descritto nel DUP 2016-2018 e negli allegati al Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018.

Cittadella, 01/07/2016

IL DIRETTORE

D.ssa Giuseppina Cristofani



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2016/2018



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Premessa

I Consigli di Bacino sono definiti quali forme di cooperazione tra i Comuni per l'organizzazione del Servizio Idrico Integrato ed hanno personalità giuridica di diritto pubblico.

Il "Consiglio di Bacino Brenta" è formato dall'associazione di 73 Comuni ed è stato costituito, ai sensi dell'art. 147 del D.Lgs. 152/2006 e in attuazione della L.R. del Veneto n. 17/2012 e della D.G.R.V. n. 1006 del 05/06/2012, con Convenzione registrata il 06/05/2013 a Bassano del Grappa, n. rep. 9039 del 19/04/2013.

In quanto forma associativa tra Comuni, si applicano allo stesso le medesime norme applicabili ai Comuni in quanto compatibili.

In materia di contabilità, il Consiglio di Bacino soggiace alle norme di cui al D.Lgs. 267/2000 ed al D.Lgs. 118/2011 cosiddetta "Armonizzazione contabile".

A decorrere dall'anno 2015, pertanto, anche il Consiglio di Bacino è tenuto all'applicazione dei nuovi principi della contabilità armonizzata introdotti con il D.Lgs. 118/2011 ed alla redazione dei relativi documenti contabili, adattati al ruolo ed alle attività del Consiglio di Bacino.

In particolare la nuova normativa prevede che gli enti redigano, in luogo della Relazione Previsionale e Programmatica, un Documento Unico di Programmazione (DUP), i cui contenuti sono definiti nell'allegato 4-1 ("Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio").

Tale principio nel disciplinare i contenuti del DUP, prevede un contenuto semplificato per gli enti di minori dimensioni.

Nella redazione del presente documento, pertanto, ci si riferirà a tale normativa opportunamente adattata alla luce anche delle diverse funzioni svolte dal Consiglio di Bacino rispetto ad un ente locale.

Occorre precisare che il Documento unico di programmazione viene redatto dal Commissario ad Acta del Consiglio di Bacino Brenta, Ing. Marco Puiatti, nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Veneto n. 126 del 24/09/2013, immediatamente esecutivo, e prorogato da ultimo con D.P.G.R. Veneto n. 100 del 29/06/2015 fino al 31/12/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta.

Al Commissario ad acta sono stati conferiti *"i compiti di rappresentanza legale del Consiglio di Bacino, nonché di attuazione di tutti gli adempimenti di competenza del Presidente e del Comitato Istituzionale, relativi in particolare alla programmazione e all'esercizio del servizio idrico integrato nei riguardi dell'utenza, e di attuazione degli adempimenti normativi, fiscali e di*



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

tutela ambientale, obbligatori e necessari”.

Poiché allo stato attuale permane la gestione commissariale non avendo l'Assemblea del Consiglio Poiché però l'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta, nonostante vari tentativi, non è riuscita a nominare il Comitato Istituzionale (Presidente compreso) entro il termine previsto dalla L.R. 17/12 e nemmeno entro il termine della successiva diffida regionale prot. n. 335584/2013, il Presidente della Giunta regionale del Veneto è intervenuto con il Commissariamento ad acta che, allo stato attuale, continua a permanere non avendo l'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta a tuttoggi nominato il Comitato Istituzionale (Presidente compreso).

In coerenza con quanto premesso al Commissario ad acta compete la redazione del DUP.

A) SEZIONE STRATEGICA

A1) Quadro strategico di riferimento

Il quadro di riferimento in materia di Servizio Idrico Integrato evidenzia una continua evoluzione derivante da un lato dalla volontà del legislatore di cercare di superare una ritenuta eccessiva frantumazione delle gestioni, dall'altro dal costante incremento dell'attività regolatoria attuata dall'Autorità per l'energia Elettrica il Gas ed il Sistema Idrico (AEEGSI).

Sotto il primo aspetto, si richiamano le norme introdotte al D.Lgs. 152/2006 dall'art. 7 del D.L. 133/2014 come modificato dalla legge di conversione n. 164/2014, in materia di gestione del Servizio Idrico Integrato e relativi affidamenti.

Sotto il secondo aspetto, si richiamano tutte le attività attualmente in essere da parte dell'AEEGSI con ricaduta nel servizio idrico integrato.

A1.1 Quadro normativo nazionale in materia di gestione del Servizio Idrico Integrato.

Rilevanti novità in materia sono state recentemente introdotte dalla legge di Stabilità 2015 (L. 23 dicembre 2014, n. 190 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato”) che interviene specificamente nella promozione dei processi di aggregazione e rinforzo delle gestioni industriali dei servizi pubblici locali a rete di rilevanza economica. In Particolare la Legge di stabilità 2015 integra e introduce ulteriori obblighi e cogenze a quanto già definito nel D.L. 133/2014 e nell'ormai consolidato art. 34 del D.L. 179/2012 (convertito con L.221/2012) che norma specificamente gli affidamenti diretti, nonché da quanto già introdotto dalla Legge di Stabilità 2014 (L.27 dicembre 2013, n.147 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato”).



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Questa complessità normativa impone una ancor più forte azione di vigilanza sui molteplici riflessi attuativi che questo ente dovrà monitorare, verificare e promuovere. Infatti spetta all'Ente il compito di individuare linee programmatiche e scelte operative volte a tradurre le indicazioni normative con particolare attenzione alla modalità di affidamento in "house providing" che caratterizza l'attuale gestione.

A1.2 Attività regolatoria dell'AEEGSI.

Altro scenario strategico di attività è stato quello determinato dall'affidamento, con il Decreto-Legge n. 201/2011 (il cosiddetto "Salva Italia"), all'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas (AEEG) dei compiti di controllo e indirizzo a livello nazionale del Servizio Idrico e all'assegnazione di specifiche competenze in termini di approvazione tariffaria e regolazione del Servizio Idrico Integrato. Con D.P.C.M. n. 231 del 3 ottobre 2012 sono state esplicitate le funzioni assegnate all'AEEG ovvero in sintesi:

- definire le componenti di costo della Tariffa;
- predisporre ed aggiornare il metodo tariffario;
- approvare le Tariffe proposte dagli Enti d'Ambito;
- tutelare i diritti degli utenti.

In questo rinnovato contesto l'AEEG (ora divenuta AEEGSI) ha provveduto ad emanare numerosi documenti di consultazione (DCO) sui quali gli Enti regolatori sono tenuti ad esprimere osservazioni e numerose Delibere che determinano, di fatto, gran parte degli adempimenti relativi alla regolazione del SII.

Ad oggi, infatti, si è in attesa della definizione:

- dell'articolazione tariffaria (procedimento avviato con deliberazione n. 8/2015/R/IDR);
- della tariffe per i reflui industriali conferiti in pubblica fognatura (documenti di consultazione 299 e 620/2014);
- della definizione del valore residuo (documento di consultazione 274/2015) da riconoscere al termine delle concessioni;
- dei sistemi di perequazione (documento di consultazione 230/2015/R/idr e avvio del procedimento con deliberazione 122/2015);
- esiti indagine conoscitiva sulle modalità di individuazione delle strategie di pianificazione adottate nei programmi degli interventi del servizio idrico integrato (deliberazione 595/2015);



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

- indirizzi finali sulla riforma del sistema di tutele dei clienti finali per la trattazione dei reclami e la risoluzione extragiudiziale delle controversie nei settori regolati dall'autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico (documento per la consultazione 614/2015);
- indagine conoscitiva sulle modalità di individuazione delle strategie di pianificazione adottate nei piani di intervento del sistema idrico integrato (Deliberazione 595/2015);
- dei criteri per l'applicazione dell'unbundling al servizio idrico (documento di consultazione 379/2015/R/idr).

Sono invece già definiti e da attuare per gli adempimenti conseguenti:

- Approvazione del metodo tariffario idrico per il secondo periodo regolatorio 2016/2019 - MTI – 2 (documento di consultazione AEEGSI 406/2015 e 577/2015 e infine deliberazione 664/2015);
- Convenzione tipo per la regolazione dei rapporti tra enti affidanti e gestori del servizio idrico integrato -Disposizioni sui contenuti minimi essenziali (deliberazione 656/2015/R/idr);
- Regolazione della qualità contrattuale del servizio idrico integrato ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono ((documento di consultazione 273/2015/R/idr e 560/2015 e deliberazione 655/2015/R/idr).

Come è evidente dagli argomenti elencati, alla conclusione dei vari procedimenti iniziati dall'AEEGSI dovrà seguire una intensa attività da parte del Consiglio di Bacino e del gestore per il recepimento di tutte le novità che saranno introdotte.

Queste attività costituiscono elemento fondante dell'attività del triennio.

Data la contingenza e in via particolare si segnala che la Deliberazione n° 173/2015 “Approvazione dello specifico schema regolatorio, recante le predisposizioni tariffarie per gli anni 2014 e 2015, proposto dal consiglio di Bacino Brenta” ha di fatto concluso l'attività di predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2012-2015, ma ha contestualmente evidenziato alcune criticità che sarà prioritario affrontare nell'immediato.

In particolare le criticità competono la valorizzazione dei beni delle patrimoniali (infrastrutture di terzi) e la conseguente imputazione tariffaria. Occorre pertanto seguire questo processo e predisporre tutti gli approfondimenti tecnici necessari affinché il nuovo modello di allocazione dei beni superi le criticità assegnate senza determinare indebolimenti del vigente Piano economico – finanziario in capo al gestore.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Queste riflessioni e approfondimenti coinvolgono tutti gli amministratori e richiederanno una puntuale e approfondita attività di assistenza tecnico-normativa e supporto decisionale da parte degli organi tecnici dell'Ente.

A1.3 Attività di pianificazione

In merito all'attività di pianificazione il Consiglio di Bacino si propone obiettivo di avviare una sostanziale revisione del Piano d'Ambito vigente in un orizzonte a lungo termine attivando conseguentemente anche le procedure di Valutazione Ambientale Strategica, previste dal testo unico ambiente (D.Lgs. 152/2006 ss.mm.ii.). Questa attività è obiettivo strategico per la regolazione tariffaria dell'ormai prossimo periodo regolatorio 2017-2020 e elemento fondamentale per determinare sinergie integrandosi con la pianificazione industriale e multiservizi dell'attuale gestore.

A.2) Investimenti e opere pubbliche

Nel corso del triennio di riferimento, non sono previste opere pubbliche. Per quanto concerne gli investimenti, saranno effettuati quelli necessari per garantire l'aggiornamento della strumentazione a disposizione dell'ente, fatto salvo l'investimento di natura immateriale consistente nelle attività necessarie all'aggiornamento del Piano d'Ambito e Valutazione Ambientale Strategica.

A.3) Programmi e progetti di investimento in corso e non conclusi

Non vi sono progetti di investimenti in corso e non conclusi.

A.4) Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il Consiglio di Bacino risulta finanziato con quota dei proventi del servizio idrico integrato che il gestore è tenuto a riversare al Consiglio stesso per le spese di funzionamento dell'Ente d'ambito, attualmente definito dal Metodo tariffario idrico disposto dall'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas e il Sistema Idrico (AEEGSI) con Deliberazione n. 643/2013.

Per effetto della Deliberazione n. 173/2015 "Approvazione dello specifico schema regolatorio, recante le predisposizioni tariffarie per gli anni 2014 e 2015, proposto dal Consiglio di Bacino Brenta", le spese di funzionamento dunque sono automaticamente aggiornate ai sensi dell'art. 28 dell'allegato A della Delibera AEEGSI 643/2013/R/e conseguentemente per il 2015



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

sono riconosciuti al Consiglio di Bacino 760.982,00 euro/anno. Per le proiezioni pluriennali, non disponendo ad oggi del nuovo metodo tariffario si è scelto di utilizzare, senza rivalutazioni, le previsioni del 2015.

A.5) Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Anche la spesa corrente si prevede costante per il triennio 2016/2018 per un valore pari ad euro 760.982,00 annui.

A.6) Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni.

Si rimanda all'analisi effettuata nella sezione operativa sezione B2.

A.7) La gestione del patrimonio.

Il Consiglio di Bacino non ha proprietà immobiliari. Utilizza come sede dei locali in affitto da privato.

A.8) Reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale.

Nel corso del triennio non sono previste entrate straordinarie di parte capitale.

A.9) Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità.

Il Consiglio di Bacino non ha debiti per mutui e prestiti e nel corso del triennio non si prevede ricorso ad indebitamento.

A.10) Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Nel corso del triennio 2016/2018 si prevede il costante mantenimento dell'equilibrio di parte corrente, generali e della situazione di cassa, non essendo previste situazioni in grado di alterare le relative risultanze previsionali.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

A.11) Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa e la programmazione del personale.

La struttura organizzativa dell'ente è attualmente formata da:

- n. 1 Direttore (a tempo pieno e determinato);
- n. 1 istruttore tecnico (cat. C1) a tempo pieno ed indeterminato;
- n. 1 Istruttore amministrativo (cat. C1) a tempo pieno ed indeterminato.

In coerenza con il Bilancio di Previsione e pluriennale 2015-2017 si intende mantenere e potenziare (nel rispetto dei limiti imposti dalla normativa) la struttura dell'Ente, potenziamento già previsto negli anni precedenti e mai attuato, subordinando detta attuazione da un lato ai vincoli normativi di carattere generale in materia di assunzioni, dall'altro ai programmi e obiettivi che il nuovo Consiglio di Bacino è chiamato a darsi, una volta efficacemente insediato.

Allo stato attuale la gestione commissariale ha scelto di valorizzare una programmazione importante, in linea con le previsioni degli anni passati, per dare risalto alla situazione di estrema carenza di organico dell'Ente, più volte segnalata dal Direttore, e per tracciare un percorso di investimento sulla professionalità che la specificità dei compiti dell'Ente impongono, riservando ai nuovi amministratori la facoltà di attuare estesamente questa proposta.

Seppur con i limiti indicati, è stata quindi mantenuta una previsione di coperture stabili di organico, con particolare riferimento a ruoli qualificati e di responsabilità (categoria D). In tal modo si intende offrire all'Ente quella autonomia e capacità gestionale e di esercizio di responsabilità avente le caratteristiche dell'organicità, della continuità e della stabilità, superando di fatto la provvisorietà e discontinuità scontata negli ultimi anni e correggendo quell'anomalia di concentrazione di responsabilità sulla sola dirigenza, anomalia che si è creata per effetto anche delle disposizioni normative di contenimento delle spese del personale e di limitazione al ricorso a collaborazioni esterne e per il contestuale e progressivo decremento delle risorse umane a disposizione (licenziamenti).

Il quadro sintetico delle coperture previste è riportato nella seguente tabella:

<u>Profilo professionale</u>	<u>Posti</u>	<u>Tipo di assunzione</u>
Istruttore direttivo tecnico D1	1	Contratto a tempo pieno e indeterminato
Istruttore direttivo amministrativo D1	1	Contratto a tempo pieno e indeterminato



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Istruttore direttivo tecnico D1	1	Contratto a tempo pieno e indeterminato
---------------------------------	---	---

A.12) La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Non risultano beni immobili alienabili e/o valorizzabili.

B) SEZIONE OPERATIVA

Introduzione

La struttura di bilancio del Consiglio di Bacino risulta articolata secondo i nuovi schemi di bilancio ma ripropone sostanzialmente le attribuzioni del passato in quanto rispondenti all'attività svolta che è incentrata sulla regolazione del servizio idrico integrato e le attività connesse. Non sono al momento attuale previsti e prevedibili diversi perimetri di competenze e/ o attribuzioni e in ragione di ciò lo sviluppo della presente sezione operativa si colloca in continuità con l'attività finora svolta.

Si segnala altresì che, come risulta dai documenti contabili, il Bilancio 2014 ha evidenziato un avanzo di amministrazione al 31/12/2014 pari ad € 1.945.267,92 che deriva, oltre che dall'avanzo di competenza 2014 anche dalla mancata destinazione degli avanzi degli anni precedenti, ovvero degli esercizi 2011, 2012 e 2013. Risulta pertanto importante procedere nell'anno corrente, fosse anche mantenuta transitoriamente la gestione commissariale, alla formulazione di una proposta per l'applicazione di detto avanzo. Detta applicazione potrà modificare sostanzialmente le previsioni attualmente proposte.

B.1) Obiettivi del triennio 2016/2018.

Obiettivo principale e sovraordinato è il superamento della gestione commissariale con nomina del presidente e del Comitato istituzionale e giusto insediamento. Transitare l'Ente verso la normalizzazione dell'assetto istituzionale è ritenuta priorità imprescindibile per la realizzazione degli obiettivi di programmazione del presente documento.

Gli obiettivi del triennio 2016/2018 individuati come strategici sono:



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

- Revisione della Convenzione di affidamento del Servizio idrico integrato al fine di conformarla allo schema tipo definito dall'AEEGSI con deliberazione 656/2015/R/idr;
- Revisione del Piano d'ambito e contestuale avvio del procedimento Valutazione Ambientale Strategica;
- Definizione delle aree di salvaguardia per le opere di captazione da pubblico acquedotto in attuazione agli adempimenti previsti nel Piano di Tutela delle Acque della Regione Veneto;
- Adeguamento degli attuali regolamenti di erogazione del servizio del gestore (Carta Servizi, Regolamento di acquedotto, Regolamento fognatura e depurazione) agli standard di qualità contrattuale del servizio idrico integrato definiti dall'AEEGSI con deliberazione 655/2015/R/idr);
- Formulazione proposta tariffaria per il periodo regolatorio 2016-2019. (obiettivo strategico e operativo);
- Attivazione di un sistema di controllo ex post dell'attuazione del Piano d'ambito e conseguente regolazione tariffaria;
- Vigilanza sull'attivazione dell'unbundling di bilancio da parte del gestore;
- Mantenimento del fondo di solidarietà destinato agli utenti in situazione di disagio economico tali da compromettere la capacità di solvenza delle bollette del servizio idrico integrato (già istituito per il 2015 per un importo di 60.000,00);
- Sviluppare strumenti procedurali e di flusso dati per un attività di controllo strutturata sul gestore articolata conformemente alla nuova struttura di bilancio (unbundling) (obiettivo strategico e operativo);
- finalizzare la gestione del finanziamento regionale pari a 2.000.000,00 di euro destinato con D.G.R. del Veneto n. 2379 del 29/12/2011. Per tale finanziamento si è già proceduto individuando una progettazione tecnica idonea, che dovrà essere condivisa tra i soggetti interessati e gli esperti in materia in tempi brevissimi, così da poter dare attuazione nei termini del finanziamento (dicembre 2016). (obiettivo strategico e operativo);

Nella ambito operativo gli obiettivi individuati sono:

- Uniformazione e revisione dei regolamenti interni all'Ente ormai obsoleti e ridondanti;
- Adozione dei manuali di archiviazione digitale e protocollazione;
- Piena ed efficace attuazione dell'armonizzazione contabile, con completamento del iter formativo e implementazione del nuovo software);



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

- Prosecuzione attività di controllo della spesa finalizzata ad ottimizzazioni;
- Assistenza tecnico-amministrativa nella gestione dei contenzioni in essere con particolare riferimento alle 6 citazioni in giudizio promosse contro il Consiglio di Bacino, da privati Cittadini di Cadoneghe riferite a richieste di risarcimento danni arrecati da un allagamento a seguito di acquazzone verificatosi in data 21/05/2012;
- assistenza tecnico- amministrativa al Comitato Consultivo previsto dalla L.R. 17/2012, e nominato con Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 14/04/2015.
- garantire la collaborazione e consulenza tecnica con gli Enti Locali interessati per il monitoraggio e controllo di episodi di inquinamento della risorsa idrica sotterranea o in relazione all'insediamento di nuove attività potenzialmente pericolose per la falda (es. discariche, cave, impianti di geotermia su falda...);
- collaborare con i Comuni per una più stretta tutela della risorsa idrica al fine di definire, le doverose tutele da porre in essere per garantire l'equilibrio quali-quantitativo della falda sotterranea sia nel caso di prelievi che di potenziali inquinamenti;
- mantenere l'attività di controllo tecnico-amministrativo dei progetti oggetto dei finanziamenti regionali a valere sui fondi del Bilancio regionale per le annualità, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 e del nuovo finanziamento ministeriale derivante dall'accordo APQVEPI;
- Sul versante della tutela quantitativa della falda si prevede di dare continuità alla raccolta delle denunce annuali di approvvigionamento dei pozzi autonomi domestici relativi ai consumi dell'anno precedente.

B.2) Le previsioni finanziarie nel triennio.

Queste previsioni sono correlate al raggiungimento degli obiettivi sia strategici che operativi del Triennio (cfr Punto B.1) oltre che al mantenimento dell'attività ordinaria dell'Ente e alla normalizzazione di alcune modalità procedurali e operative in adeguamento alla normativa nazionale.

Per quanto concerne le previsioni per il triennio 2016/2018, si rileva:

SPESE			PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di			



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

		gestione			
Programma	01	Organi istituzionali			
Titolo 1		Spese correnti	82.012,94	82.012,94	82.012,94
Titolo 2		Spese in conto capitale	4.333,34	4.333,34	4.333,34
Totale Programma	01	Organi istituzionali	86.346,28	86.346,28	86.346,28
Programma	02	Segreteria generale			
Titolo 1		Spese correnti	228.834,67	228.834,67	228.834,67
Titolo 2		Spese in conto capitale	4.333,33	4.333,33	4.333,33
Totale Programma	02	Segreteria generale	233.168,00	233.168,00	233.168,00
Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato			
Titolo 1		Spese correnti	20.200,00	20.200,00	20.200,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	20.200,00	20.200,00	20.200,00
Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Titolo 1		Spese correnti	36.486,15	36.486,15	36.486,15
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	36.486,15	36.486,15	36.486,15
Programma	06	Ufficio tecnico			



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Titolo 1		Spese correnti	151.071,24	151.071,24	151.071,24
Titolo 2		Spese in conto capitale	4.333,33	4.333,33	4.333,33
Totale Programma	06	Ufficio tecnico	155.404,57	155.404,57	155.404,57
Programma	08	Statistica e sistemi informativi			
Titolo 1		Spese correnti	9.877,00	9.877,00	9.877,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	08	Statistica e sistemi informativi	9.877,00	9.877,00	9.877,00
Programma	10	Risorse umane			
Titolo 1		Spese correnti	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	10	Risorse umane	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Programma	11	Altri servizi generali			
Titolo 1		Spese correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	11	Altri servizi generali	25.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE MISSIONE 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione	573.982,00	573.982,00	573.982,00
MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma	01	Difesa del suolo			
Titolo 1		Spese correnti	0,00	0,00	0,00



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
Programma	04	Servizio idrico integrato			
Titolo 1		Spese correnti	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	2.617.000,00	0,00	0,00
Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	04	Servizio idrico integrato	2.707.000,00	90.000,00	90.000,00
Programma	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			
Titolo 1		Spese correnti	390.000,00	390.000,00	90.000,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	2.000.000,00	00,00	0,00
Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	2.390.000,00	90.000,00	90.000,00
TOTALE MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.097.000,00	180.000,00	180.000,00
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
Programma	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale			
Titolo 1		Spese correnti	0,00	0,00	0,00



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Titolo 2		Spese in conto capitale	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	60.000,00	60.000,00	60.000,00
TOTALE MISSIONE 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	60.000,00	60.000,00	60.000,00
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti			
Programma	01	Fondo di riserva			
Titolo 1		Spese correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Programma	01	Fondo di riserva	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità			
Titolo 1		Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
Programma	03	Altri fondi			
Titolo 1		Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20		Fondi e accantonamenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi			



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Programma	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro			
Titolo 7		Spese per conto terzi e partite di giro	123.392,14	123.392,14	123.392,14
Totale Programma	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	123.392,14	123.392,14	123.392,14
TOTALE MISSIONE 99		Servizi per conto terzi	123.392,14	123.392,14	123.392,14

Le sopradescritte esigenze finanziarie saranno sostanzialmente garantite dalla corrispondente quota a valere sulla tariffa del Servizio Idrico Integrato, fatte salve le previsioni relative ai contributi ministeriali e regionali di cui il Consiglio di Bacino Brenta è responsabile e che sono rilevate sia in Entrata che in Spesa nel rispetto dei principi contabili vigenti.

ENTRATE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti			
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	40.000,00	40.000,00	40.000,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	760.982,00	760.982,00	760.982,00
20001 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	800.982,00	800.982,00	800.982,00
TITOLO 3:	Entrate extratributarie			
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	10.000,00	10.000,00	10.000,00



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	13.000,00	13.000,00	13.000,00
30001 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	23.000,00	23.000,00	23.000,00
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale			
40201	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.345.000,00	0,00	0,00
40001 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.345.000,00	0,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro			
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	123.392,14	123.392,14	123.392,14
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	123.392,14	123.392,14	123.392,14

B.3) Programmazione del personale nel triennio 2016/2018.

In coerenza con le premesse di pianificazione triennale strategica in materia di programmazione del personale e tenuto conto della attuale gestione commissariale sul piano operativo si ritiene di confermare **in via prudenziale la pianta organica in essere** e proporre una programmazione nella prospettiva di piena operatività del Consiglio di Bacino così articolata:

Con riferimento all'AREA TECNICA, nei limiti delle risorse finanziarie, si ritiene necessario intervenire prioritariamente sul consolidamento e progressiva copertura dei posti individuati nelle U.O. "Controllo tecnico – attuazione Piano d'Ambito" e dell'U.O. "Controllo di Gestione – Attuazione della Convenzione", Unità operative che per ragioni organizzative lavorano in correlazione e coordinamento stretto, pena il non pieno e coerente assolvimento di questi compiti.



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Con riferimento all'AREA AMMINISTRATIVA – ECONOMICO – FINANZIARIA si rileva come l'unità operativa "Affari generale – personale- assistenza agli organi" risulti sprovvista di figure professionali di alto profilo a fronte di una necessità di qualificazione professionale, che le particolari competenze del Consiglio di Bacino e la continua evoluzione normativa richiedono. Si ritiene pertanto necessario prevedere la copertura mediante mobilità di un posto di istruttore amministrativo cat. D1 da assegnare all'U.O. "Affari generali – Personale - Assistenza agli organi".

In alternativa all'attuazione del piano assunzionale nella forma ordinaria sopra descritta, stante l'improrogabile esigenza di potenziare l'attuale struttura nell'immediato, si propongono come forme alternative di reperimento di risorse le seguenti modalità elencate in ordine gerarchico di preferenza:

- convenzioni, verificata la disponibilità di altri enti, Enti d'ambito *in primis*, che permettano l'utilizzo di risorse già in disponibilità presso detti enti (a completamento orario, extra-orario, in frazione dell'orario). Per questa modalità di reperimento di personale, si richiama l'art. 9, comma 28, della Legge 122/2010 e ss.mm.ii. che impone il limite del 50% della spesa per il lavoro flessibile riferita all'anno 2009;
- comando/assegnazione da altro ente non necessariamente finalizzati al trasferimento definitivo;
- ricorso a risorse esterne, ad alta specializzazione, con contratto di collaborazione occasionale o libero-professionale, in affiancamento temporaneo al personale in servizio.

La dinamica delle spese di personale nel triennio dunque e le esigenze legate all'attività in essere rendono necessaria la verifica della possibilità di copertura di n. 3 posti nel corso dell'anno 2016, compatibilmente con i vincoli assunzionali attualmente previsti.

Conseguentemente gli stanziamenti previsti periodo 2016/2018 tengono conto delle seguenti previsioni di spesa:

- n. 1 Direttore con rapporto di lavoro a tempo pieno;
- n. 1 Istruttore direttivo amministrativo a tempo pieno ed indeterminato da assumere nell'ambito delle possibilità assunzionali eventualmente riconosciute;
- n. 2 Istruttori direttivi tecnici a tempo pieno ed indeterminato da assumere nell'ambito delle possibilità assunzionali eventualmente riconosciute;
- n. 1 Istruttore amministrativo a tempo pieno ed indeterminato già in servizio;
- n. 1 Istruttore tecnico a tempo pieno ed indeterminato già in servizio.

**DOTAZIONE ORGANICA
QUADRO GENERALE
ANNO 2016**

PRESIDENZA		
UFFICIO STAFF PRESIDENTE		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	B3	<i>Vacante</i>
DIREZIONE		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	DIRETTORE	coperto – tempo determinato
AREA TECNICA		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	D3	<i>Vacante</i>
UNITÀ OPERATIVA “CONTROLLO TECNICO – ATTUAZIONE PIANO D’AMBITO”		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	D1	<i>Vacante</i>
1	C1	<i>Vacante</i>
1	C1	<i>Vacante</i>
1	B3	<i>Vacante</i>
UNITÀ OPERATIVA “CONTROLLO DI GESTIONE – ATTUAZIONE CONVENZIONE”		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	D1	<i>Vacante</i>
1	C1	Coperto – tempo indeterminato
1	C1	<i>Vacante</i>
AREA AMMINISTRATIVA – ECONOMICO-FINANZIARIA		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	D3	<i>Vacante</i>
UNITÀ OPERATIVA “AFFARI GENERALI – PERSONALE – ASSISTENZA AGLI ORGANI”		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	D1	<i>Vacante</i>
1	C1	Coperto – tempo indeterminato
1	B3	<i>Vacante</i>
UNITÀ OPERATIVA “RISORSE ECONOMICO – FINANZIARIE”		
<i>N. POSTI</i>	<i>CATEGORIA</i>	<i>COPERTURA</i>
1	C1	<i>Vacante</i>
1	B3	<i>Vacante</i>
16	TOTALE POSTI	

PIANO ASSUNZIONALE ANNO 2016

Nel corso dell'esercizio 2016, nel rispetto degli adempimenti fissati dalla normativa vigente, si procederà al reclutamento delle figure professionali per le posizioni oggi non coperte in relazione alle priorità già segnalate nell'analisi del fabbisogno.

Il quadro sintetico delle coperture previste è riportato nella seguente tabella:

Profilo professionale	Posti	Tipo di assunzione	Modalità di copertura	Periodo	attivazione
Istruttore tecnico D1 direttivo	1	Contratto a tempo pieno e indeterminato	1 mobilità/ concorso	Segue esito positivo di procedura di selezione	2016
Istruttore direttivo amministrativo D1	1	Contratto a tempo pieno e indeterminato	1 mobilità	Segue esito positivo di procedura di mobilità con avviso	2016
Istruttore tecnico D1 direttivo	1	Contratto a tempo pieno e indeterminato	1 mobilità	Segue esito positivo di procedura di mobilità con avviso	2016



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

PARERE DEL REVISORE CONTABILE SULLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018

Il Revisore Contabile

Manfron Dott. Luca

0000979/16 - 05/07/2016
Consiglio di Bacino Brenta



ATO BRENTA

Sommario

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI	3
ACCERTAMENTI PRELIMINARI	5
VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI	6
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2015.....	6
BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018.....	7
1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli	7
2. Previsioni di cassa	10
3. Verifica equilibrio corrente, in conto capitale e finale anno 2016-2018	12
4. Finanziamento della spesa del titolo II	14
5. La nota integrativa	15
VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI	16
1. Verifica della coerenza interna	16
2. Verifica della coerenza esterna	16
2.1. Principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica: Patto di Stabilità.....	16
VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI 2016-2018.....	17
A) ENTRATE CORRENTI.....	17
B) SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI	18
Spese di personale	18
Altre voci di Spesa corrente	19
Fondo crediti di dubbia esigibilità	19
Fondo di riserva di competenza	19
ENTI/SOCIETA' STRUMENTALI E PARTECIPATI; ESTERNALIZZAZIONI; BILANCIO CONSOLIDATO	20
SPESE IN CONTO CAPITALE	21
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI	22
CONCLUSIONI.....	24

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

Premesso che l'ente deve redigere il Bilancio di Previsione rispettando il Titolo II del D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L.), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio allegato 9) al D.Lgs.118/2011;

Il sottoscritto Manfron Luca, revisore nominato con Deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 05/03/2015 dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge,

□ ricevuti in data 01/07/2016:

- lo schema del Bilancio di Previsione per gli esercizi 2016-2018, approvato con Decreto del Commissario ad Acta Ing. Marco Puiatti n. 22 del 01/07/2016 completo dei seguenti allegati obbligatori indicati
 - nell'art. 11, comma 3 del D.Lgs. 118/2011:
 - a) il prospetto esplicativo del risultato di amministrazione dell'esercizio 2015 (allegato al Rendiconto di Gestione 2015);
 - b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - g) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art. 11 del D.Lgs. 118/2011;
 - nel punto 9/3 del P.C. applicato allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 lettere g) ed h):
 - h) il Rendiconto di Gestione deliberato e relativo al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione (integralmente pubblicato nel sito internet dell'ente);
 - nell'art. 172 del D.Lgs. 267/2000:
 - i) la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia (D.M. 18/02/2013);
- i seguenti documenti necessari per l'espressione del parere:
 - j) il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016–2018 la cui proposta è stata approvata con Decreto del Commissario ad Acta n. 51 del 28/12/2015 ai sensi dell'art. 170 del D.Lgs. 267/2000 e messa a disposizione di tutti i componenti dell'Assemblea nel sito internet dell'ente previa informativa trasmessa con PEC prot. n. 1789 del 30/12/2015;
 - k) il Decreto del Commissario ad Acta n. 20 del 21/06/2016 con cui è stata approvata la Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale (art. 91 D.Lgs. 267/2000 - art. 35, comma 4, D.Lgs. 165/2001 e art. 19, comma 8, Legge 448/2001) e il Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 21/06/2016 con cui è stato conseguentemente approvato il Piano delle Assunzioni per l'anno 2016;
- il prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio;

- viste le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il T.U.E.L.;
- vista la Convenzione istitutiva del Consiglio di Bacino Brenta registrata il 06/05/2013 a Bassano del Grappa, n. rep. 9039 del 19/04/2013, ed in particolare le funzioni attribuite al Revisore Contabile;
- visto il Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione dell'Assemblea n. 15 del 24/07/2002;
- preso atto che:
 - il Presidente della Giunta Regionale del Veneto, con Decreto n. 126 del 24/09/2013 immediatamente esecutivo, ha nominato l'Ing. Marco Puiatti (Dirigente regionale) quale Commissario ad Acta del Consiglio di Bacino Brenta, con termine incarico all'avvenuta elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta e comunque non oltre un anno dalla data del Decreto, conferendogli "i compiti di rappresentanza legale del Consiglio di Bacino, nonché di attuazione di tutti gli adempimenti di competenza del Presidente e del Comitato Istituzionale, relativi in particolare alla programmazione e all'esercizio del servizio idrico integrato nei riguardi dell'utenza, e di attuazione degli adempimenti normativi, fiscali e di tutela ambientale, obbligatori e necessari";
 - con D.P.G.R. Veneto n. 126 del 26/08/2014 il suddetto Commissario ad Acta è stato prorogato fino al 31/12/2014 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
 - con D.P.G.R. Veneto n. 181 del 12/12/2014 il suddetto Commissario ad Acta è stato ulteriormente prorogato fino al 30/06/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
 - con D.P.G.R. Veneto n. 100 del 29/06/2015 il suddetto Commissario ad Acta è stato ulteriormente prorogato fino al 31/12/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
 - con D.P.G.R. Veneto n. 183 del 23/12/2015 il suddetto Commissario ad Acta è stato ulteriormente prorogato fino al 31/12/2016 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
 - permane tuttora la gestione commissariale ad acta dell'ente, non avendo l'Assemblea ancora nominato il Comitato Istituzionale (Presidente compreso);
- visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art. 153, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2016-2018;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del T.U.E.L.

L'Ente:

- con Decreto del Commissario ad Acta n. 12 del 19/03/2015, si è avvalso della facoltà di rinviare l'adozione della contabilità economico-patrimoniale all'anno 2016.
- con Decreto del Commissario ad Acta n. 33/2015, ha provveduto a redigere ed approvare il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2015 anche con i modelli "armonizzati" (allegati 13/2 e 14 del D.Lgs. 118/2011) con funzione conoscitiva.
- con Deliberazione dell'Assemblea n. 10 del 30/11/2015 di Variazione di Assestamento Generale ha aggiornato gli stanziamenti 2016 del Bilancio di Previsione 2015-2017.
- essendo in esercizio provvisorio, ha trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1° gennaio 2016 e gli stanziamenti di competenza 2016 del bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 aggiornati alle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio 2015, indicanti – per ciascuna missione, programma e titolo - gli impegni già assunti e l'importo del fondo pluriennale vincolato.
- non deve redigere il bilancio consolidato in quanto non ha propri enti ed organismi strumentali, aziende speciali, società controllate e partecipate.
- non deve redigere il Programma Triennale dei Lavori Pubblici e il relativo aggiornamento annuale di cui all'articolo 21 del D.Lgs. 50/2016 in quanto non è interessato da alcun impegno di spesa per opere pubbliche;



GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2015

L'Assemblea ha approvato con Deliberazione n. 4 del 26/05/2016 la proposta di Rendiconto per l'esercizio 2015.

Da tale Rendiconto, come indicato nella relazione redatta dal sottoscritto in data 11/04/2016, risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio o passività probabili da finanziare;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;

La gestione dell'anno 2015 si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2015 così distinto ai sensi dell'art. 187 del T.U.E.L.:

	31/12/2015
Risultato di amministrazione (+/-)	5.044.150,53
di cui:	
a) Fondi vincolati	2.572.000,00
b) Fondi accantonati	
c) Fondi destinati ad investimento	
d) Fondi liberi	2.472.150,53
TOTALE RISULTATO AMMINISTRAZIONE	5.044.150,53

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	2013	2014	2015
Disponibilità	3.380.268,88	4.243.864,49	3.890.353,81
Di cui cassa vincolata	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni non estinte al 31/12	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018

Il sottoscritto ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

Le previsioni di competenza per gli anni 2016, 2017 e 2018 sono così formulate:

1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TITOLO	DENOMINAZIONE				
		RENDICONTO 2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		300.000,00		
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		2.272.000,00	270.000,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione				
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-	-
2	Trasferimenti correnti	799.387,00	773.646,00	800.221,00	800.221,00
3	Entrate extratributarie	5.037,04	16.000,00	16.000,00	16.000,00
4	Entrate in conto capitale	1.015.000,00	2.345.000,00	-	-
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	42.254,77	121.892,14	121.892,14	121.892,14
totale		1.861.678,81	3.256.538,14	938.113,14	938.113,14
	totale generale delle entrate	1.861.678,81	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI						
TITOLO	DENOMINAZIONE		RENDICONTO 2015			
				PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	239.709,53	1.014.646,00	741.721,00	741.721,00
		<i>di cui già impegnato*</i>		40.605,50	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	1.992.371,71	4.692.000,00	344.500,00	74.500,00
		<i>di cui già impegnato*</i>		3.602.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	270.000,00	(0,00)	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	42.254,77	121.892,14	121.892,14	121.892,14
		<i>di cui già impegnato*</i>		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	2.274.336,01	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
		<i>di cui già impegnato*</i>		3.642.605,50	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	270.000,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	2.274.336,01	5.828.538,14	1.208.113,14	938.113,14
		<i>di cui già impegnato*</i>		3.642.605,50	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	270.000,00	0,00	0,00

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n. 16 e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

1.2 Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il Fondo pluriennale vincolato indica le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio con imputazione agli esercizi successivi, o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi, la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, o da entrate già accertate negli esercizi precedenti e iscritte nel fondo pluriennale previsto tra le entrate.

Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, in cui il Fondo si è generato e nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al d.lgs.118/2011 e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

La situazione del FPV si riassume nei seguenti importi:

ENTRATA	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
FPV per spese correnti	300.000,00	0,00	0,00
FPV per spese in conto capitale	2.272.000,00	270.000,00	0,00
SPESA			
FPV per spese in conto capitale	270.000,00	0,00	0,00

Il sottoscritto Revisore Contabile ha verificato:

- la fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- la sussistenza dell'accertamento di entrata relativo a obbligazioni attive scadute ed esigibili che contribuiscono alla formazione del FPV;
- la costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;
- la formulazione di adeguati cronoprogrammi di spesa in ordine alla reimputazione di residui passivi coperti dal FPV;
- l'esigibilità dei residui passivi coperti da FPV negli esercizi 2016-2017-2018 di riferimento.

2. Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		PREVISIONI ANNO 2016
	Fondo di Cassa al 01/01/2016	3.890.353,81
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	-
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	773.646,00
3	<i>Entrate extratributarie</i>	16.511,88
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	4.283.500,00
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	-
6	<i>Accensione prestiti</i>	-
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	-
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	121.892,83
TOTALE TITOLI		5.195.550,71
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		9.085.904,52

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		PREVISIONI ANNO 2016
1	<i>Spese correnti</i>	1.035.591,85
2	<i>Spese in conto capitale</i>	5.456.270,00
3	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	-
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	-
5	<i>Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere</i>	-
6	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	121.892,14
TOTALE TITOLI		6.613.753,99
SALDO DI CASSA		2.472.150,53

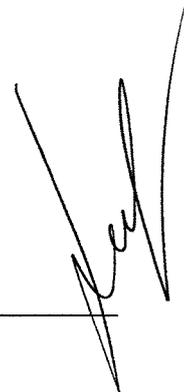
Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma 6 dell'art. 162 del T.U.E.L.;

Nel fondo iniziale di cassa non è presente alcun importo di cassa vincolata.

La differenza fra residui + previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

titoli		RESIDUI	PREV.COMP.	TOTALE	PREV.CASSA
	Fondo di Cassa al 01/01/2016			3.890.353,81	
				-	
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pereq.	-	-	-	-
2	Trasferimenti correnti	-	773.646,00	773.646,00	773.646,00
3	Entrate extratributarie	511,88	16.000,00	16.511,88	16.511,88
4	Entrate in conto capitale	1.938.500,00	2.345.000,00	4.283.500,00	4.283.500,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,69	121.892,14	121.892,83	121.892,14
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		1.939.012,57	3.256.538,14	9.085.904,52	5.195.550,02
1	Spese correnti	20.945,85	1.014.646,00	1.035.591,85	1.035.591,85
2	Spese in conto capitale	764.270,00	4.692.000,00	5.456.270,00	5.456.270,00
3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
4	Rimborso di prestiti	-	-	-	-
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
6	Spese per conto terzi e partite di giro	-	121.892,14	121.892,14	121.892,14
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		785.215,85	5.828.538,14	6.613.753,99	6.613.753,99
SALDO DI CASSA		1.153.796,72	- 2.572.000,00	2.472.150,53	- 1.418.203,97



3. Verifica equilibrio corrente, in conto capitale e finale anno 2016-2018

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art. 162 del T.U.E.L. sono così assicurati:

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	300.000,00	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	789.646,00	816.221,00	816.221,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-	-	-
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	(-)	1.014.646,00	741.721,00	741.721,00
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		-	-	-
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	-	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		75.000,00	74.500,00	74.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	-	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	-	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		75.000,00	74.500,00	74.500,00
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 finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.				

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CAPITALE E FINALE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	-	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.272.000,00	270.000,00	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.345.000,00	-	-
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	(-)	-	-	-
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 attività finanziaria	(-)	-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	-	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	4.692.000,00	344.500,00	74.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		270.000,00	-	-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		75.000,00	74.500,00	74.500,00
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 attività 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 att. finanziarie	(-)	-	-	-
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		-	-	-
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 attività 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 attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.				



4. Finanziamento della spesa del titolo II

Il titolo II della spesa, al netto del fondo pluriennale vincolato, è finanziato con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri e mezzi di terzi:

Mezzi propri		
- avanzo del bilancio corrente	75.000,00	
	-	
- alienazione di beni	-	
- saldo positivo delle partite finanziarie	-	
Totale mezzi propri		75.000,00
Mezzi di terzi		
- mutui	-	
- prestiti obbligazionari	-	
- aperture di credito	-	
- contributi da amministrazioni pubbliche	-	
- contributi da imprese	-	
- contributi da famiglie	-	
Totale mezzi di terzi		-
	TOTALE RISORSE	75.000,00
	TOTALE IMPIEGHI AL TITOLO II DELLA SPESA	

5. La nota integrativa

La nota integrativa allegata al Bilancio di Previsione indica come disposto dal comma 5 dell'art. 11 del D.Lgs. 118/2011 tutte le seguenti informazioni:

- a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'*art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel*;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.



1. Verifica della coerenza interna

Il sottoscritto Revisore ritiene che le previsioni per gli anni 2016-2018 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018 e con gli atti di programmazione di settore (Programmazione Fabbisogno del Personale 2016-2018, Piano d'Ambito approvato con Deliberazione di Assemblea n. 19 del 14/12/2007 come modificato con Deliberazione di Assemblea n. 2 del 27/03/2014).

1.1. Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018, è stato predisposto ed approvato dal Commissario ad Acta con Decreto n. 51/2015 nel rispetto dello schema dettato dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011).

1.2. Verifica adozione strumenti obbligatori di programmazione di settore e loro coerenza con le previsioni

1.2.1. Programmazione del Fabbisogno del Personale

La programmazione triennale del fabbisogno di personale 2016-2018, come licenziata con Decreto del Commissario ad Acta n. 20 del 21/06/2016, e la conseguente programmazione annuale delle assunzioni 2016, licenziata con Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 21/06/2016, sono coerenti con il DUP 2016-2018.

La suddetta programmazione assicura le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

Il fabbisogno di personale nel triennio 2016-2018, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale.

La previsione annuale e pluriennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione del fabbisogno.

2. Verifica della coerenza esterna

2.1. Principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica: Patto di Stabilità

L'ente non è soggetto alla verifica della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con il Patto di Stabilità interno.

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI 2016-2018

A) ENTRATE CORRENTI

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2016-2018, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Non sono previste in Bilancio entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa.

Titolo 2 Trasferimenti Correnti

	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018
Tipologia 101: T.C. da Amministrazioni Pubbliche	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Tipologia 102: T.C. da Famiglie			
Tipologia 103: T.C. da Imprese	733.646,00	760.221,00	760.221,00
Tipologia 104: T.C. da Istituzioni Sociali Private			
Tipologia 105: T.C. dalla UE e dal Resto del Mondo			
TOTALE TITOLO 2	773.646,00	800.221,00	800.221,00

Non sono previsti in Bilancio proventi derivanti da contributi statali, contributi per funzioni delegate dalla Regione e contributi di organismi comunitari ed internazionali in quanto non sussistono tali casistiche.

Sono previsti in Bilancio euro 40.000,00 per ogni anno del triennio 2016-2018, quali trasferimenti correnti dalla Regione Veneto per contributi relativi al Servizio Idrico Integrato (L.R. 06/11/1984 n. 55 sulle Provvidenze a favore delle Comunità Montane e dei Comuni Montani serviti da acquedotto a sollevamento). Detti contributi sono previsti per pari importo anche nelle spese correnti poiché sono destinati al gestore del Servizio Idrico Integrato Etra spa a copertura delle spese di sollevamento.

Sono previsti in Bilancio gli stanziamenti annuali pari ad euro 733.646,00 (per il 2016), 760.221,00 (per il 2017 e il 2018) che rappresentano le quote che il gestore dovrà versare come contributo per i costi di funzionamento dell'Ente. In base alla nuova normativa tariffaria nazionale, questi importi sono stati soggetti a validazione e determinazione specifica dell'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas ed il Sistema Idrico.

Titolo 3 Entrate extratributarie

	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo o repressione delle irregolarità o degli illeciti			
Tipologia 300: Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale			
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	13.000,00	13.000,00	13.000,00
TOTALE TITOLO 3	16.000,00	16.000,00	16.000,00

La previsione delle entrate derivanti dalla tipologia 300 "Interessi attivi" prevista in annuali euro 3.000,00 riguarda gli interessi attivi sulle giacenze di cassa nel conto corrente di tesoreria.

La previsione delle entrate derivanti dalla tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti" è pari ad annuali euro 13.000,00 e riguarda introiti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese a causa di errata fatturazione e per recuperi su retribuzioni dipendenti (malattia, restituzione ferie liquidate, ecc.).

B) SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI

Titolo 1 Spese Correnti

Le previsioni degli esercizi 2016-2018 per macroaggregati di spesa corrente sono di seguito illustrate:

macroaggregati	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
Redditi da lavoro dipendente	288.829,99	288.829,99	288.829,99
Imposte e tasse a carico dell'Ente	25.050,04	20.750,04	20.750,04
Acquisto di beni e servizi	193.265,98	272.077,00	272.077,00
Trasferimenti correnti	491.499,99	138.063,97	138.063,97
Trasferimenti di tributi	-	-	-
Fondi perequativi	-	-	-
Interessi passivi	-	-	-
Altre spese per redditi di capitale	-	-	-
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	-
Altre spese correnti	16.000,00	22.000,00	22.000,00
Totale Titolo 1	1.014.646,00	741.721,00	741.721,00

Spese di personale

Il piano assunzionale 2016 approvato con Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 21/06/2016 risulta in via generale coerente con i vincoli stabiliti dalla vigente disciplina in materia, relativamente al numero delle unità ed alle relative modalità di reclutamento con particolare riferimento alle norme che definiscono il contingente reclutabile per gli enti non soggetti al patto di stabilità interno. Il suddetto piano risulta coerente anche con i vincoli stabiliti dalla Legge n. 133/2008, all'art. 76, comma 7, come sostituito dall'art. 14, comma 9, Legge n. 122/2010, poi modificato dall'art. 1, comma 118, Legge n. 220/2010 e dall'art. 20, comma 9, Legge n. 111/2011, poi dall'art. 4, comma 103, Legge n. 183/2010, infine dall'art. 28, comma 11-quater, Decreto-Legge n. 201/2011.

In coerenza con quanto espresso in premessa ed estesamente evidenziato nella relazione allegata al Decreto del Commissario ad Acta n. 20 del 21/06/2016, con il piano assunzionale 2016 approvato con Decreto del Commissario ad Acta n. 21 del 21/06/2016 la spesa del personale prevista per l'esercizio 2016 è pari ad euro 288.829,99 ed è riferita sia al personale già assunto che alle previsioni di potenziamento della struttura e tiene conto:

- degli oneri derivanti dal rinnovo del contratto;
- degli incentivi da corrispondere ai responsabili di servizio;
- del Fondo di cui all'articolo 15 del C.C.N.L. 01/04/1999 destinato alle politiche per lo sviluppo delle risorse umane e per la produttività;

Altre voci di Spesa corrente

L'incremento di alcune voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi è stato contenuto nella misura prevista a garantire il funzionamento dell'Ente.

Gli impegni di spesa relativi ad incarichi di studio e di consulenza a soggetti estranei all'ente dovranno essere adeguatamente motivati e l'Ente sarà tenuto a dare pubblicità secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

In tali previsioni di spesa sono compresi anche gli incarichi obbligatori per patrocinio legale dell'Ente.

Nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 5 comma 7 del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010, l'Ente, non ha previsto indennità, gettoni di presenza o altri emolumenti per gli amministratori.

Analogamente, per esplicita indicazione dei Decreti del Presidente della Giunta Regionale del Veneto di nomina e di proroga citati nella premessa di questo Parere, e limitatamente alla fase di gestione commissariale, non è previsto il riconoscimento di corrispettivi per la funzione di Commissario ad Acta.

La spesa complessiva prevista per Trasferimenti correnti comprende, in ciascun anno del triennio, euro 40.000,00 quali trasferimenti dalla Regione Veneto per il Servizio Idrico Integrato (L.R. 06/11/1984 n. 55 sulle Provvidenze a favore delle Comunità Montane e dei Comuni Montani serviti da acquedotto a sollevamento) ed euro 50.000,00 per interventi di monitoraggio e tutela del territorio e della risorsa idrica.

Nei trasferimenti correnti dell'anno 2016 sono previste anche una spesa di euro 300.000,00 (finanziata con destinazione avanzo 2009) avente finalità di individuazione delle aree di salvaguardia nel rispetto degli adempimenti obbligatori previsti dal Piano Regionale di Tutela delle Acque (Deliberazione del Consiglio Regionale del Veneto n. 107/2009 e s.m.i., art. 121 del D.Lgs. 152/2006), e una spesa di euro 90.000,00 per la Valutazione Ambientale Strategica (VAS) del Piano d'Ambito obbligatoria ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 152/2006. La spesa per trasferimenti relativa alla qui citata VAS è prevista anche negli anni 2017 e 2018 rispettivamente per euro 36.563,97 e 56.563,97.

Non sono previste spese per interessi passivi e altre spese per redditi da capitale.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Nel rispetto del principio applicato di cui al punto 3.3 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, l'Ente non ha effettuato alcun accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità poiché tra le voci di entrata non sussistono poste di dubbia o difficile esazione.

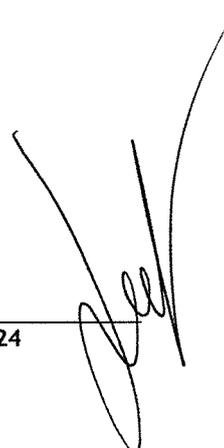
Il sottoscritto Revisore ha accertato la regolarità di tale previsione anche tenuto conto della natura delle entrate dell'Ente e della loro certezza di riscossione nell'anno.

Fondo di riserva di competenza

La consistenza del fondo di riserva ordinario è pari ad euro 10.000,00 che rappresenta:

- lo 0,99 % delle spese correnti per l'anno 2016;
- l' 1,35 % delle spese correnti per l'anno 2017;
- l' 1,35 % delle spese correnti per l'anno 2018;

e rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del T.U.E.L..



ENTI/SOCIETA' STRUMENTALI E PARTECIPATI; ESTERNALIZZAZIONI; BILANCIO CONSOLIDATO

Il Consiglio di Bacino Brenta non ha mai costituito enti e/o organismi strumentali, aziende speciali, società e non detiene partecipazioni in alcuna società pubblica o privata.

Inoltre non ha esternalizzato alcun servizio e non prevede di farlo nel triennio 2016-2018.

Pertanto l'Ente non è tenuto a redigere un Bilancio Consolidato.

Ai sensi del principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato allegato 4/4 al D.Lgs. 118/2011 si ritiene, infine, che il Consiglio di Bacino Brenta non debba neppure essere compreso nel "gruppo amministrazione pubblica" (punto 2 dell'allegato 4/4) facente capo ai singoli Comuni che lo hanno costituito, poiché, tenuto conto delle entità delle singole partecipazioni, il bilancio dell'Ente è irrilevante ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico del "gruppo amministrazione pubblica" medesimo.

SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa in conto capitale, pari a:

euro 4.692.000,00 per l'anno 2016 (di cui FPV euro 270.000,00)

euro 344.500,00 per l'anno 2017

euro 74.500,00 per l'anno 2018

è pareggiata dal Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale, dalle entrate in conto capitale (contributi Ministeriali e Regionali) nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge e, per una parte residuale, dalla differenza positiva tra le Entrate correnti e le Spese correnti come dimostrato nelle verifiche degli equilibri alle pagg. 12-14 del presente parere.

Acquisto di beni mobili, arredi, macchine per ufficio, hardware, software

Tra le spese in conto capitale, sono stati iscritti in Bilancio i seguenti stanziamenti strettamente necessari al normale funzionamento degli uffici dell'ente da destinare all'acquisto di mobili, arredi e macchine per ufficio, hardware (server) e licenze software a tempo indeterminato:

euro 15.000,00 per l'anno 2016

euro 14.500,00 per l'anno 2017

euro 14.500,00 per l'anno 2018.

Contributi agli investimenti a altre imprese

Nel Bilancio si prevedono:

- euro 2.000.000,00 nell'anno 2016 per Contributo Regionale per l'Accordo di Programma per la tutela delle risorse idriche – realizzazioni interventi finalizzati alla ricarica falda medio brenta – sviluppo reti acquedottistiche per riduzione approvvigionamenti idrici autonomi;

- euro 1.257.000,00 nell'anno 2016 per Contributi Regionali per Interventi in materia di Ciclo Integrato dell'Acqua anni 2009 e 2010;

- euro 1.015.000,00 nell'anno 2016 per Contributo di cui all'accordo quadro APQ VEPI Ministero/Regione Veneto relativi al progetto di adeguamento e riqualifica funzionale del sistema fognario mediante estensione di condotte fognarie nei Comuni di Asiago, Roana e Rotzo (P1054);

- euro 75.000,00 nell'anno 2016 per Contributi Regionali per il Riparto dei proventi da canoni concessione acqua pubblica per ammodernamento reti idriche (L.R. del Veneto 40/1989 art. 15 c. 2 quinquies);

- un Fondo di Solidarietà per gli utenti domestici del Servizio Idrico in comprovato disagio socio-economico per l'importo di euro 60.000,00 per ciascun anno del periodo 2016-2018;

L'Ente non ha mai fatto ricorso e non prevede di ricorrere nel triennio 2016-2018 ad alcuna forma di indebitamento (mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito, garanzie ai sensi art. 207 T.U.E.L.) pertanto non sussistono neppure oneri finanziari conseguenti.



OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

Il sottoscritto Revisore, a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti, considera:

a) Riguardo alle previsioni di parte corrente

Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze del Rendiconto 2015;
- della salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L.;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- dei riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nel DUP 2018;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'Ente;
- dei vincoli sulle spese;
- della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- della quantificazione degli accantonamenti per passività potenziali;

b) Riguardo alle previsioni per investimenti

- Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti.
- Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo e il DUP 2016-2018 ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti, i finanziamenti sopra elencati.

c) Riguardo alle previsioni di cassa

Attendibili le previsioni di cassa in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza e congrue in relazione al rispetto dei termini di pagamento con riferimento ai cronoprogrammi e alle scadenze di legge.

d) Obbligo di pubblicazione

L'ente deve rispettare l'obbligo di pubblicazione stabilito dagli artt. 29 e 33 del D.Lgs. 33/2013:

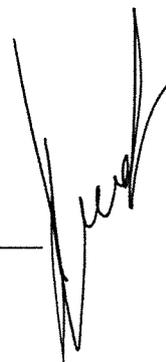
- del bilancio e documenti allegati, nonché in forma sintetica, aggregata e semplificata entro 30 giorni dall'adozione;
- dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio di previsione in formato tabellare aperto secondo lo schema definito con DPCM 22/09/2014;
- degli indicatori dei propri tempi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture con cadenza trimestrale secondo lo schema tipo definito con DPCM 22/09/2014.

e) Adempimenti per il completamento dell'armonizzazione contabile

A decorrere dal 2016 l'ente è tenuto ad adottare un sistema di contabilità economico patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali, sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo

economico patrimoniale e dovrà pertanto avviare le attività necessarie per dare attuazione agli adempimenti dell'armonizzazione contabile rinviati al 2016, con particolare riferimento a:

- aggiornamento delle procedure informatiche necessarie per la contabilità economico patrimoniale;
- applicazione del piano dei conti integrato di cui all'allegato n. 6 al D.Lgs. 118/2011;
- applicazione del principio contabile generale n. 17 della competenza economica di cui all'allegato n. 1 al D.Lgs. 118/2011;
- applicazione del principio applicato della contabilità economico patrimoniale di cui all'allegato 4/3 al D.Lgs. 118/2011, con particolare riferimento al principio n. 9, concernente "L'avvio della contabilità economico patrimoniale armonizzata";
- aggiornamento dell'inventario e la sua codifica secondo il piano patrimoniale del piano dei conti integrato (allegato n. 6 al D.Lgs. 118/2011);
- aggiornamento della valutazione delle voci dell'attivo e del passivo nel rispetto del principio applicato della contabilità economico patrimoniale.



CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del T.U.E.L. e tenuto conto:

- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario (Direttore D.ssa Giuseppina Cristofani)
- delle variazioni rispetto all'anno precedente

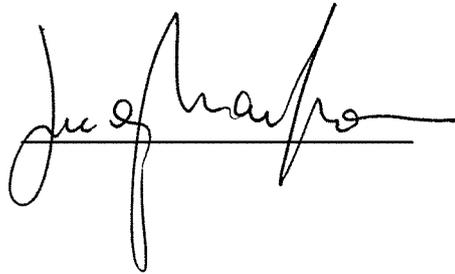
il sottoscritto Revisore:

- ha verificato che il Bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, della Convenzione istitutiva dell'ente, del Regolamento di Contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del T.U.E.L., delle norme del D.Lgs. 118/2001 e dei principi contabili applicati n. 4/1 e 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
 - ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di Bilancio;
- ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di Bilancio di Previsione 2016-2018 e sui documenti allegati.

Cittadella, 05/07/2016

Il Revisore Contabile

MANFRON DOTT. LUCA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luca Manfron', written over a horizontal line.