

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018 – 2020

a) 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 l'illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo.

Le previsioni di bilancio relative alla spesa sono state formulate tenuto conto dei seguenti criteri:

- è assicurata l'intera copertura delle spese obbligatorie al fine di garantire il regolare funzionamento dell'ente. Le spese non obbligatorie sono programmate entro i limiti delle risorse disponibili che residuano dopo la previsione di copertura delle spese obbligatorie per l'intero esercizio.
- sono state garantite le risorse per la realizzazione degli investimenti previsti nei piani e programmi già adottati in relazione alle priorità individuate dalla Provincia e alla spendibilità delle stesse;

Le previsioni di bilancio per la determinazione degli stanziamenti di entrata di ciascun esercizio finanziario sono effettuati in base ai seguenti criteri:

- per quanto riguarda le entrate da assegnazioni da parte della Provincia Autonoma di Trento, le previsioni sono state effettuate compatibilmente con le previsioni di spesa assunte dal bilancio della Provincia medesima a favore della Cassa Provinciale antincendi;
- per quanto attiene i trasferimenti diretti da parte della Regione Trentino Alto Adige finalizzati all'esercizio delle funzioni delegate in materia antincendi, le previsioni recate dal bilancio della Cassa seguono le indicazioni assunte con la deliberazione della Giunta provinciale n. 2018 di data 1 dicembre 23017, concernente le direttive per la predisposizione dei bilanci da parte della Agenzie e degli enti strumentali della medesima.
- per quanto riguarda le entrate proprie (entrate correnti proprie al netto delle entrate della Scuola provinciale antincendi) per la prestazione di servizi, la previsione assume a riferimento la previsione definitiva dell'esercizio 2017.

Tenuto conto delle previsioni di entrata è stato rideterminato il Fondo crediti di dubbia esigibilità in conformità ai criteri del decreto legislativo n. 118/2011.

Non sono stati oggetto di svalutazione i soli crediti da altre amministrazioni pubbliche (Provincia Autonoma di Trento e Regione Trentino Alto Adige).

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato distintamente in considerazione della differente natura dei crediti.

Le percentuali di accantonamento è determinata nel rapporto a 100 della media del rapporto incassi/accertamenti del quinquennio 2012-2016, prendendo a riferimento gli incassi in c/competenza e in c/residui per i primi tre anni del quinquennio (2012-2013-2014) e con riferimento agli incassi in c/competenza per l'anno 2015 e 2016.

Tali percentuali applicabili agli stanziamenti previsti, sono risultate le seguenti:

Entrate correnti 16,27%

Entrate in conto capitale 0,95%

Pertanto, tenuto conto che la Cassa Provinciale Antincendi ha scelto di accantonare il 100% in ciascun anno, l'applicazione delle percentuali sopra riportate hanno determinato l'ammontare delle quote da accantonare distintamente in parte corrente e in parte capitale come segue:

	2018	2019	2020
Accantonamento	154.239,88	124.872,53	124.872,53
- di cui corrente	153.954,88	124.587,53	124.587,53
- di cui capitale	285,00	285,00	285,00

Accantonamenti per spese potenziali

Non riscontrandosi per la Cassa Antincendi contenzioso pendente con significativa probabilità di soccombenza, non sono stati effettuati accantonamenti a fondo rischi per spese potenziali

ENTRATE RICORRENTI/NON RICORRENTI

In appositi allegati sono riportate le entrate e le spese ricorrenti e non ricorrenti così come indicato al paragrafo 9.11.3 del principio della programmazione.

b) 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, dai mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

Il risultato di amministrazione presunto al 31.12.2017 è determinato in 13.440.293,62, di cui euro 397.178,49 da accantonare al fondo crediti di dubbia esigibilità e Euro 737.423,48 vincolato ad interventi a favore delle zone terremotate "Terremoto Centro Italia 2016".

Il risultato di amministrazione non è stato applicato al bilancio 2018.

c) 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, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

Non è prevista l'applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato.

d) elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati con le risorse disponibili.

L'elenco è riportato nell'allegato "Elenco dei programmi per spese di investimento finanziati con le risorse disponibili".

Per quanto riguarda la copertura finanziaria degli investimenti in apposito prospetto allegato viene data dimostrazione del rispetto di quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 all'allegato 1 punto 16 – Principio della competenza potenziata e all'allegato A/2 punto 5.3.3.

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

Non sono previsti investimenti in corso di definizione riguardanti il fondo pluriennale vincolato.

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

Non vi sono garanzie prestate dalla Cassa Provinciale Antincendi a favore di enti e di altri soggetti.

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

A bilancio non sono previsti oneri e impegni finanziari.

h) elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nei relativi siti internet

La Cassa Provinciale Antincendi non ha enti ed organismi strumentali propri.

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

La Cassa Provinciale Antincendi non possiede partecipazioni societarie.

Relazione attinente il rispetto delle direttive per l'approvazione dei bilanci di previsione da parte degli enti strumentali e agenzie della Provincia Autonoma di Trento, approvate con deliberazione n. 2018 del 1 dicembre 2017.

1 ENTRATE

a) Trasferimenti Provinciali

I trasferimenti sono iscritti in bilancio in misura corrispondente alle somme stanziare sul bilancio della Provincia.

CAPITOLO BILANCIO PAT	STANZIAMENTO			CAPITOLO BILANCIO CPA	STANZIAMENTO		
	2018	2019	2020		2018	2019	2020
806700	11.205.000,00	9.705.000,00	8.405.000,00	E1100	11.205.000,00	9.705.000,00	8.405.000,00
806720	20.000,00	20.000,00	20.000,00	E1360	20.000,00	20.000,00	20.000,00
806900	7.175.000,00	4.300.000,00	4.400.000,00	E1200	7.175.000,00	4.300.000,00	4.400.000,00
TOTALE	18.400.000,00	14.025.000,00	12.825.000,00		18.400.000,00	14.025.000,00	12.825.000,00

I trasferimenti a valere sul bilancio della Regione afferenti la gestione delle funzioni delegate dalla stessa, corrispondono a quelli indicati nella tabella al punto 1, dell'allegato A), alla deliberazione della Giunta provinciale n. 2018/2017.

BILANCIO REGIONE	STANZIAMENTO			CAPITOLO BILANCIO CPA	STANZIAMENTO		
	2018	2019	2020		2018	2019	2020
Trasferimenti per spese in conto capitale (del GP n. 2018/2017)	2.125.000,00	2.125.000,00	2.125.000,00	E1210	2.125.000,00	2.125.000,00	2.125.000,00

b) Entrate proprie

Il bilancio prevede entrate proprie della Cassa Provinciale Antincendi al Titolo 3 dell'entrata per complessivi Euro 946.250,00 sull'esercizio 2018 e per euro 765.650,00 su ciascuno degli esercizi 2019 e 2020. Non è previsto l'aggiornamento delle vigenti tariffe per l'espletamento da parte del Corpo Permanente dei Vigili Fuoco di Trento (prevenzione incendi) e da parte della Scuola provinciale Antincendi.

Le previsioni in entrata sono formulate sulla base dei dati riscontrati negli esercizi precedenti.

c) Operazioni creditizie

Per la Cassa Antincendi non è previsto il ricorso ad operazioni creditizie diverse dalle anticipazioni di cassa.

2. SPESE

a) Spese per l'acquisto di beni e servizi

Le direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia, nell'allegato A, punto 2 lettera a) "Spese per acquisto di beni e servizi" stabiliscono che, su ciascuno degli anni 2017, 2018 e 2019 la spesa per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento non può superare il volume complessivo della medesima spesa del 2016. Dai predetti limiti sono esclusi gli acquisti di beni e servizi afferenti specificatamente l'attività istituzionale. Il confronto dovrà essere effettuato fra dati omogenei pertanto nella determinazione della spesa l'agenzia può escludere le spese una tantum ovvero quelle relative alla gestione di nuove strutture.

Il prospetto di seguito riportato evidenzia le previsioni della spesa di funzionamento per i capitoli di spesa **non** afferenti specificatamente l'attività istituzionale dell'ente e il rispetto di tali limiti.

CONTO PIANO	SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	previsioni finali 2017 al netto FPV	previsioni 2018 al netto FPV	previsioni 2019 al netto FPV	previsioni 2020 al netto FPV
U.1.03.02.16.000	1234 - spese postali	4.800,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
U.1.03.02.03.000	1273 - aggi di riscossione	100,00	100,00	100,00	100,00
U.1.02.01.06.000	1243 - tariffa di smaltimento rifiuti solidi urbani	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1.03.02.05.000	1200 - utenze	180.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
1.03.02.13.000	1210 - pulizie	199.100,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
1.03.01.02.000	1215 - cancelleria	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

1.03.01.01.000	1230 - riviste	0,00	200,00	200,00	200,00
1.03.02.11.000	1260 - RSPP	33.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.03.01.02.000	2103 - mensa	190.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
1.03.02.14.000	2104 - ristorazione	59.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1.03.02.09.000	3780 - CUE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE		720.000,00	712.000,00	712.000,00	712.000,00

	Bilancio iniziale 2017	Bilancio definitivo 2017	2018	2019	2020
Spesa per l'acquisto di beni e servizi per attività non istituzionale	970.500,00	1.008.500,00			
Spesa per l'acquisto di beni e servizi per attività non istituzionale al netto delle rettifiche di capitoli istituzionali e non sottoriportate	738.300,00	720.000,00	712.000,00	712.000,00	712.000,00

Capitoli spese correnti	Bilancio iniziale 2017	Bilancio definitivo 2017
Totale	970.500,00	1.008.500,00
1310	-3.000,00	-8.000,00
2147	-50.000,00	-50.000,00
3111/3112/3113	-220.000,00	-275.300,00
1234	+800,00	+4.800,00
1243	+40.000,00	+40.000,00
Totale	738.300,00	720.000,00

Come si può vedere dai dati riportati nelle tabelle di cui sopra le previsioni di spesa 2018-2019-2020 per l'acquisto di beni e servizi **non** afferenti specificatamente l'attività istituzionale dell'ente sono determinate in complessivi euro 712.000,00, per ogni anno, in misura inferiore alla analoga spesa del bilancio definitivo 2017.

b) Spesa per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza

Le direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia, nell'allegato A, punto 2 lettera b) "Spesa per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza" stabiliscono che, per ciascuno degli esercizi 2018, 2019 e 2020, la spesa per l'affidamento di nuovi incarichi di studio, **non afferenti attività obbligatoria**, ricerca non può essere superiore al 35% del valore medio delle corrispondenti spese negli esercizi 2008 e 2009.

Il rispetto di tale limite viene dimostrato nella seguente tabella:

Descrizione	Spese autorizzate media 2008-2009	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza (cap. 2147, 1260, quota 1135, 1235)	30.566,50	114.800,00	114.800,00	114.800,00
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale (cap. 2147, 1260, quota 1135)		104.800,00	104.800,00	104.800,00
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni		0,00	0,00	0,00
Spesa netta per incarichi di studio, ricerca e consulenza	30.566,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Limite: 65% in meno rispetto alla media 2008-2009	10.698,00			

Lo stanziamento complessivo di Euro 104.800,00 per spese indispensabili connesse all'attività istituzionale della Cassa Provinciale Antincendi, si riferisce:

- per Euro 50.000,00 all'affidamento dell'incarico di "Quality Manager" del Nucleo Elicotteri, figura prevista dalla normativa aeronautica ed indispensabile per l'esercizio dell'attività aerea;
- per Euro 35.000,00 all'affidamento del incarico per lo svolgimento del servizio di Responsabile della Sicurezza (R.S.P.P.), per il Servizio Antincendi e Protezione Civile, figura prevista dal D.Lgs 81/2008 in tema di sicurezza sui luoghi di lavoro;
- per Euro 19.800,00, per l'affidamento dell'incarico di "Medico di Fiducia" della Cassa Provinciale Antincendi, come previsto dal Regolamento di esecuzione alla legge regionale n. 24/1954, approvato con DPGR n. 32/1956.

c) Razionalizzazione e contenimento delle spese di natura discrezionale

Le direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia, nell'allegato A, punto 2 lettera c) "Razionalizzazione e contenimento delle spese di natura discrezionale stabiliscono che per ciascuno degli esercizi 2018, 2019 e 2020 le spese in esame devono essere autorizzate in misura non superiore al 30% del corrispondente valore del triennio 2008-2010.

Il rispetto di tale limite viene dimostrato nella seguente tabella:

Descrizione	Spese autorizzate media 2008-2010	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
- spese di rappresentanza - cap. 1120	1.000,00	500,00	500,00	500,00
- spese per convegni e seminari in materia antincendi - cap.1220	0,00	0,00	0,00	0,00
- spese per l'acquisto di pubblicazioni e riviste – cap. 1230	3.000,00	200,00	200,00	200,00
- spese per addestramento ginnico sportivo del personale del Corpo permanente – cap. 2115	3.333,33	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Spesa discrezionale	7.333,33	2.200,00	2.200,00	2.200,00
Limite: 70% in meno rispetto alla media 2008-2010	2.200,00			

d) Spese di personale

Il bilancio 2018 – 2020 della Cassa Provinciale Antincendi non prevede spese di personale.

e) Compensi ai componenti degli organi della Cassa Antincendi

Non è prevista la corresponsione di compensi ai membri del Consiglio di amministrazione della Cassa Provinciale Antincendi

f) Spesa per l'acquisto e la locazione di beni immobili

Le spese per acquisto e la locazione di immobili non sono a carico della Cassa Antincendi.

g) Spesa per l'acquisto di arredi e per l'acquisto o la sostituzione di autovetture

- 1) il Bilancio della Cassa non prevede stanziamenti per l'acquisto di arredi, intesi con riferimento alla categoria merceologica "Mobili" del sistema gestionale "Mercurio". Tali acquisti sono effettuati dal Servizio Gestioni patrimoniali e logistica, conformemente ai criteri approvati a tale fine dalla Giunta provinciale.
- 2) le autovetture per il servizio antincendi sono acquistate dalla Cassa provinciale antincendi nell'ambito del piano pluriennale per le dotazioni strumentali del Corpo permanente dei VVF di Trento. Nel corso dell'esercizio 2018 e seguenti, si provvederà ad acquisti nel rispetto del budget di spesa determinato in misura non superiore al 50% della corrispondente spesa media sostenuta nel triennio 2010-2012.

	2010	2011	2012
n. 2 FIAT Bravo	36.900,00		
n. 2 FIAT Punto Evo	31.794,82		
n. 1 FIAT Doblò	20.690,50		
n. 1 furgone WV Caravelle	36.103,16		
Autofurgone Scuola Antincendi		34.479,54	
Autovettura Subaru		36.481,50	
n. 2 FIAT Cubo e n. 1 FIAT Fiorino			45.677,50
TOTALI	125.488,48	70.961,04	45.677,50
VALORE MEDIO			80.709,01
BUDGET 2018 50%			40.354,51

I limiti sopra riportati si riferiscono esclusivamente alle autovetture, restando evidentemente esclusi i mezzi speciali con allestimento e le attrezzature necessari per l'attività interventistica dei vigili del fuoco.

h) Affidamento di contratti di lavori, beni e servizi e altre forme di approvvigionamento di beni e servizi.

La Cassa provinciale antincendi provvede all'effettuazione degli acquisti di beni e servizi, **compatibilmente con le esigenze del Corpo permanente VV.F. e delle diverse strutture operative ad esso facenti capo e qualora disponibili**, avvalendosi dell'Agenzia provinciale per gli appalti, secondo le disposizioni di cui all'art. 36 ter 1 della legge provinciale 23/90, nelle modalità specificate con le direttive approvate con deliberazione n. 2018 del 1 dicembre 2017.

3. UTILIZZO DEGLI STRUMENTI SI SISTEMA E ALTRI PROGETTI TRASVERSALI

La Cassa Provinciale Antincendi adotta le azioni necessarie per assicurare l'utilizzo degli strumenti di sistema approntati dalla Provincia a supporto degli enti e soggetti del settore pubblico provinciale.

In particolare, la Cassa provinciale antincendi, in relazione alle proprie necessità organizzative per l'espletamento dell'attività istituzionale si avvale attualmente di: Trentino Riscossioni S.p.A, Cassa del Trentino S.p.A, Informatica Trentina S.p.A. e Agenzia per gli appalti e contratti.

4. ULTERIORI DISPOSIZIONI IN MATERIA DI SPESE

a) il rispetto dei vincoli di destinazione è confermato dal prospetto seguente e dalle allegate tabelle di cui alla deliberazione della Giunta Provinciale n. 2373 di data 21 settembre 2001.

entrate correnti	importo	spese correnti	importo
Cap. 1100 – assegnazione di somme dalla Provincia per spese correnti:	€ 11.205.000,00	Titolo 1 spese correnti	12.171.250,00
Cap. 1360 – assegnazione della PAT per il pagamento di compensi e rimborsi per persone e mezzi intervenuti in operazioni di spegnimento incendi boschivi	€ 20.000,00		
Entrate correnti proprie – Titolo 3 entrate extratributarie	€ 946.250,00		
TOTALE	€ 12.171.250,00	TOTALE	€ 12.171.250,00
entrate in conto capitale	importo	spese in conto capitale	Importo
Cap. 1200 – assegnazione di somme dalla Provincia per spese in conto capitale:	€ 7.175.000,00	Titolo 2 spese in conto capitale	€ 10.006.300,00
Cap. 1210 – assegnazione di somme dalla Regione Trentino Alto Adige per spese in conto capitale:	€ 2.125.000,00		
Cap. 1240 – contributi da parte di comuni e/o altri enti per le dotazioni di servizio dei vigili del fuoco volontari	€ 676.300,00		
Cap. 2202 – entrate da alienazione di automezzi	€ 10.000,00		

Cap. 2203 – entrate da alienazione di attrezzature	€ 10.000,00		
Cap. 2201 – entrate per indennizzi di assicurazione contro i danni	€ 10.000,00		
TOTALE	€ 10.006.300,00	TOTALE	€ 10.006.300,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 22.177.550,00		€ 22.177.550,00

- Come risulta dalla tabella sopra riportata, nel bilancio è rispettato il vincolo che i finanziamenti per investimenti siano utilizzati esclusivamente per spese di investimento.
- Come si evince dalle tabelle sopra riportate il bilancio garantisce l'equilibrio sia finanziario sia economico come previsto all'art. 15 della legge di contabilità della Provincia, in particolare:
 - il totale delle spese di cui si autorizza l'impegno, pari a Euro 22.177.550,00 è uguale al totale delle entrate di cui si prevede l'accertamento;
 - il totale delle spese correnti non supera il totale delle entrate correnti.
- Su ciascun esercizio è assicurata la copertura delle spese obbligatorie per garantire il regolare funzionamento della Cassa antincendi, con riferimento in particolare alle spese per le utenze, alle spese derivanti da contratti già stipulati e in generale a tutte le spese ricorrenti necessarie per garantire l'ordinaria operatività della Cassa.
- Relativamente alle spese non obbligatorie, la programmazione è stata limitata alle risorse residuali dopo la programmazione di cui al precedente punto.

5. BILANCIO E STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

La Cassa Provinciale Antincendi applica la disciplina provinciale di recepimento del D.Lgs. n. 118/2011 adottata dalla Provincia con la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 e ss.mm. Il bilancio è redatto secondo quanto previsto dalla predetta disciplina e corredato degli strumenti di programmazione previsti dalla stessa. Al riguardo il riferimento è agli articoli 78 bis1 e 78 bis2 della legge provinciale di contabilità n. 7/79 e alle disposizioni contenute nel Regolamento di Contabilità della Cassa Provinciale Antincendi, approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2194 di data 2 dicembre 2016.

Al bilancio 2018 è allegato il piano triennale delle attività, oggetto di approvazione da parte della Giunta Provinciale, unitamente al Bilancio.

E' altresì allegato il Bilancio finanziario gestionale adottato con provvedimento del Dirigente della Cassa Antincendi e non soggetto ad approvazione da parte della Giunta Provinciale.

6. EQUILIBRI DI BILANCIO

Gli equilibri di bilancio sono evidenziati negli appositi allegati al bilancio previsti dal D.Lgs. 118/2011. Non è applicata al bilancio 2018 la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2017.

L'anticipazione di cassa è prevista bilancio nell'importo massimo comunicato dalla Provincia con nota prot. 665769 di data 22 novembre 2017 (€ 6.250.311,74).

7. PUBBLICAZIONE DEI DATI IN MATERIA DI TRASPARENZA E DIRITTO DI INFORMATIVA E DI ACCESSO DEI CONSIGLIERI PROVINCIALI

La Cassa Provinciale Antincendi provvede alla pubblicazione dei bilanci di previsione e consuntivi e al rispetto degli altri obblighi in materia di trasparenza sul sito istituzionale: www.vvftrento.it.

In ordine alle richieste di accesso e di informativa del Consiglieri provinciali, la Cassa Antincendi applica le disposizioni di cui alla circolare prot. n. 586495 di data 7 novembre 2016 dell'UMST Trasparenza, Partecipazione ed Elettorale.

CONCLUSIONI

Sulla base di quanto esposto si ritiene che il Bilancio di previsione 2018-2020 non presenti situazione di squilibrio e sia conforme alle direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia approvate con deliberazione della Giunta provinciale n. 2018 di data 1 dicembre 2017.

Trento, 29 dicembre 2017

IL SOSTITUTO DIRIGENTE
- ing. Ivo Erler -

RIEPILOGO ENTRATE RICORRENTI \ NON RICORRENTI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RICORRENTE / NON RICORRENTE	STANZIAMENTO 2018	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020
<i>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</i>					
2010100	TIPOLOGIA: 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	Ricorrente Non ricorrente	11.225.000,00 0,00	9.725.000,00 0,00	8.425.000,00 0,00
<i>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>					
3010000	TIPOLOGIA: 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	Ricorrente Non ricorrente	926.000,00 0,00	745.600,00 0,00	745.500,00 0,00
3030000	TIPOLOGIA: 300 Interessi attivi	Ricorrente Non ricorrente	250,00 0,00	150,00 0,00	250,00 0,00
3050000	TIPOLOGIA: 500 Rimborsi e altre entrate correnti	Ricorrente Non ricorrente	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00
<i>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</i>					
4020000	TIPOLOGIA: 200 Contributi agli investimenti	Ricorrente Non ricorrente	0,00 9.976.300,00	0,00 6.425.000,00	0,00 6.525.000,00
4040000	TIPOLOGIA: 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	Ricorrente Non ricorrente	0,00 20.000,00	0,00 20.000,00	0,00 20.000,00
4050000	TIPOLOGIA: 500 Altre entrate in conto capitale	Ricorrente Non ricorrente	0,00 10.000,00	0,00 10.000,00	0,00 10.000,00
<i>TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</i>					
7010000	TIPOLOGIA: 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Ricorrente Non ricorrente	6.250.311,74 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>					
9010000	TIPOLOGIA: 100 Entrate per partite di giro	Ricorrente Non ricorrente	3.597.000,00 0,00	592.500,00 0,00	592.500,00 0,00
9020000	TIPOLOGIA: 200 Entrate per conto terzi	Ricorrente Non ricorrente	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
TOTALE TITOLI		Totale Entrate di cui	32.124.861,74	17.638.250,00	16.438.250,00
		Ricorrente	22.118.561,74	11.183.250,00	9.883.250,00
		Non ricorrente	10.006.300,00	6.455.000,00	6.555.000,00

RIEPILOGO SPESE RICORRENTI \ NON RICORRENTI
(al netto del Fondo pluriennale vincolato degli anni precedenti)

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RICORRENTE / NON RICORRENTE	STANZIAMENTO 2018	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020
<i>MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</i>					
PROGRAMMA 01: Organi istituzionali					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	64.500,00 0,00	64.500,00 0,00	64.500,00 0,00
PROGRAMMA 03: Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	11.700,00 0,00	11.700,00 0,00	11.700,00 0,00
PROGRAMMA 04: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	100,00 0,00	100,00 0,00	100,00 0,00
PROGRAMMA 11: Altri servizi generali					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	61.000,00 0,00	61.000,00 0,00	61.000,00 0,00
<i>MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</i>					
PROGRAMMA 05: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00
<i>MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE</i>					
PROGRAMMA 01: Sistema di protezione civile					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	11.759.995,12 0,00	10.108.577,47 0,00	8.808.592,47 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	Ricorrente Non ricorrente	0,00 10.006.015,00	0,00 6.454.715,00	0,00 6.554.715,00
<i>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</i>					
PROGRAMMA 01: Fondi di riserva					

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RICORRENTE / NON RICORRENTE	STANZIAMENTO 2018	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
PROGRAMMA 02: Fondo crediti di dubbia esigibilità					
Titolo 1	Spese correnti	Ricorrente Non ricorrente	153.954,88 0,00	124.872,53 0,00	124.857,53 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	Ricorrente Non ricorrente	0,00 285,00	0,00 285,00	0,00 285,00
<i>MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</i>					
PROGRAMMA 01: Restituzioni anticipazioni di tesoreria					
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	Ricorrente Non ricorrente	6.250.311,74 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</i>					
PROGRAMMA 01: Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	Ricorrente Non ricorrente	3.697.000,00 0,00	692.500,00 0,00	692.500,00 0,00
TOTALE MISSIONI		Totale Spese di cui	32.124.861,74	17.638.250,00	16.438.250,00
		Ricorrente	22.118.561,74	11.183.250,00	9.883.250,00
		Non ricorrente	10.006.300,00	6.455.000,00	6.555.000,00

ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI CON LE RISORSE DISPONIBILI

<u>MISSIONE 11 Soccorso civile</u>			
<u>Programma 01 Sistema di Protezione Civile</u>			
DESCRIZIONE	2018	2019	2020
IMMATRICOLAZIONE DEI MEZZI IN DOTAZIONE AI VIGILI DEL FUOCO, ALLE STRUTTURE DI PROTEZIONE CIVILE E AL CORPO FORESTALE PROVINCIALE	5.000,00	0,00	0,00
ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ATTREZZATURE, AUTOMEZZI ED EQUIPAGGIAMENTI INDIVIDUALI PER IL PERSONALE DEL CORPO PERMANENTE DEI VIGILI DEL FUOCO DI TRENTO	780.000,00	2.780.000,00	780.000,00
ACQUISTO, MANUTENZIONE E RIPARAZIONE STRAORDINARIA DI APPARECCHI PER LE RADIOCOMUNICAZIONI E PER LA RETE RADIO IN USO AI VIGILI DEL FUOCO	50.000,00	20.000,00	20.000,00
ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ELICOTTERI, ATTREZZATURE E MACCHINARI PER IL NUCLEO ELICOTTERI, PER LE OFFICINE E PER GLI HANGAR IN DOTAZIONE AL NUCLEO ELICOTTERI DELLA PAT	4.430.000,00	2.350.000,00	4.530.000,00
ACQUISTO E LA MANUTENZIONE DI ARREDI ED ATTREZZATURE PER LA SCUOLA PROVINCIALE ANTINCENDI	54.715,00	4.715,00	4.715,00
INVESTIMENTI PER LA REALIZZAZIONE E L'ATTIVAZIONE DELLA CENTRALE UNICA DI EMERGENZA E PER IL SISTEMA DI COMUNICAZIONE DIGITALE "TETRA"	570.000,00	380.000,00	0,00
CONTRIBUTI ALLA FEDERAZIONE PROVINCIALE DEI CORPI VV.F. VOLONTARI PER INIZIATIVE DI CARATTERE STRAORDINARIO	40.000,00	20.000,00	20.000,00
CONCESSIONE DI CONTRIBUTI AI CORPI VV.F. VOLONTARI, ALLE UNIONI DISTRETTUALI E ALLA FEDERAZIONE PER L'ACQUISTO DI DOTAZIONI DI SERVIZIO	3.176.300,00	0,00	0,00
CONCESSIONE CONTRIBUTI AI COMUNI O ALLE COMUNITA' PER LA REALIZZAZIONE DELLE CASERME PER I CORPI DEI VIGILI DEL FUOCO VOLONTARI DEL TRENTO	900.000,00	900.000,00	1.200.000,00
FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE IN CONTO CAPITALE	285,00	285,00	285,00
INTERVENTI RELATIVI ALL'EMERGENZA TERREMOTO CENTRO ITALIA 2016	0,00	0,00	0,00
INTERVENTI ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO HE HERO	0,00	0,00	0,00

TOTALE COMPLESSIVO	10.006.300,00	6.455.000,00	6.555.000,00
--------------------	---------------	--------------	--------------

VERIFICA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI

Nell'esercizio **2018** costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 - 5 - 6, il saldo corrente risultante dai prospetti degli equilibri di bilancio.

MARGINE CORRENTE 2018 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	0,00
ENTRATE TITOLO 4	10.006.300,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	10.006.300,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2017	10.006.300,00

Negli esercizi 2019-2020 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 - 5 - 6, la quota del saldo corrente risultante dai prospetti degli equilibri di bilancio non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati degli ultimi tre esercizi rendicontati.

MARGINE CORRENTE 2019 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	0,00
MARGINE CORRENTE 2020 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	0,00

MEDIA SALDO CORRENTE di COMPETENZA ULTIMI TRE ESERCIZI RENDICONTATI (2014-2016)

	2014	2015	2016	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (accertamenti c/competenza)	6.498.280,68	5.918.654,73	9.176.859,95	7.197.931,79
SPESE CORRENTI (impegni c/competenza)	6.107.004,80	5.276.553,20	7.250.519,04	6.211.359,01
MARGINE CORRENTE	391.275,88	642.101,53	1.926.340,91	986.572,77

MARGINE CORRENTE 2019 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	0,00
ENTRATE TITOLO 4	6.455.000,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	6.455.000,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2019	6.455.000,00

MARGINE CORRENTE 2020 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	0,00
ENTRATE TITOLO 4	6.555.000,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	6.555.000,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2020	6.555.000,00

PROSPETTO CONCERNENTE LA DIMOSTRAZIONE DI CORRISPONDENZA TRA LE ASSEGNAZIONI PROVINCIALI/REGIONALI A DESTINAZIONE VINCOLATA E L'UTILIZZO DELLE MEDESIME (art. 35, comma 6 della L.P.n. 7/1979)

Prospetto 1 – da allegare al bilancio di previsione 2018

Assegnazioni provinciali/regionali per le **spese correnti**

Norma di riferimento: L.P. 22.08.1988, n. 26 art. 11, lettera a)

Capitolo	Stanziamanti	Capitolo	Stanziamanti
Entrate:		Uscite:	
Assegnazioni provinciali/regionali dell'esercizio			
1100	€ 11.205.000,00	1100	€ 1.000,00
1110	€ -	1110	€ 13.000,00
		1115	€ -
Eventuale quota del presunto avanzo di	€ -	1120	€ 500,00
amministrazione vincolato dell'esercizio precedente		1135	€ 50.000,00
		1220	€ -
Entrate proprie		1233	€ 6.000,00
2300	€ 273.000,00	1234	€ 5.700,00
2310	€ 190.000,00	1273	€ 100,00
2320	€ 10.000,00	1241	€ 20.000,00
2330	€ 3.000,00	1242	€ 1.000,00
2340	€ 110.000,00	1243	€ 40.000,00
2400	€ 70.000,00	1240	€ 30.000,00
2410	€ 220.000,00	1245	€ 40.000,00
2420	€ 50.000,00	1200	€ 170.000,00
2100	€ 100,00	1210	€ 210.000,00
2110	€ 100,00	1215	€ 6.000,00
2120	€ 50,00	1230	€ 200,00
2206	€ 10.000,00	1235	€ 10.000,00
2200	€ 10.000,00	1260	€ 35.000,00
		1300	€ -
		1310	€ 8.000,00
		2102	€ 700.000,00
		2103	€ 170.000,00
		2104	€ 65.000,00
		2105	€ 2.000,00

		2115	€	1.500,00
		2120	€	10.000,00
		2125	€	35.000,00
		2130	€	70.000,00
		2132	€	103.755,12
		2140	€	3.050.000,00
		2145	€	10.000,00
		2146	€	120.000,00
		2147	€	50.000,00
		2148	€	-
		3105	€	-
		3106	€	-
		3111	€	40.000,00
		3112	€	220.000,00
		3113	€	30.000,00
		3121	€	120.000,00
		3122	€	50.000,00
		3123	€	100.000,00
		3124	€	-
		3131	€	15.000,00
		3132	€	50.000,00
		3133	€	5.000,00
		3560	€	40.000,00
		3780	€	10.000,00
		3782	€	400.000,00
		3790	€	2.570.540,00
		3796	€	200.000,00
		2160	€	20.000,00
		3500	€	570.000,00
		3550	€	1.000.000,00
		3565	€	15.000,00
		3600	€	240.000,00
		3610	€	30.000,00
		1255	€	8.000,00
		2135	€	750.000,00

		3540	€	380.000,00
		3800	€	60.000,00
		3810	€	40.000,00
		3815	€	-
		3820	€	153.954,88
		1270	€	-
Totale a)	€			12.151.250,00
		Totale b) >= al totale a)	€	12.151.250,00

PROSPETTO CONCERNENTE LA DIMOSTRAZIONE DI CORRISPONDENZA TRA LE ASSEGNAZIONI PROVINCIALI/REGIONALI A DESTINAZIONE VINCOLATA E L'UTILIZZO DELLE MEDESIME (art. 35, comma 6 della L.P.n. 7/1979)

Prospetto 1 – da allegare al bilancio di previsione 2018

Assegnazioni provinciali/regionali per le **spese in conto capitale**

Norma di riferimento: L.P. 22.08.1988, n. 26 art. 11, lettera a)

Capitolo	Stanziamanti	Capitolo	Stanziamanti
Entrate:		Uscite:	
Assegnazioni provinciali/regionali dell'esercizio			
1200	€ 7.175.000,00	1305	€ 5.000,00
1210	€ 2.125.000,00	2500	€ 310.000,00
		2510	€ 5.000,00
Eventuale quota del presunto avanzo di	€ -	2520	€ 30.000,00
amministrazione vincolato dell'esercizio precedente		2530	€ 287.000,00
		2540	€ 18.000,00
Entrate proprie		2550	€ 80.000,00
1240	€ 676.300,00	2560	€ 20.000,00
2202	€ 10.000,00	2570	€ 30.000,00
2203	€ 10.000,00	2580	€ 4.300.000,00
2201	€ 10.000,00	2590	€ 130.000,00
		2600	€ 20.000,00
		3200	€ 54.715,00
		3576	€ 30.000,00
		3785	€ 200.000,00
		3787	€ 90.000,00
		3788	€ 30.000,00
		3793	€ 250.000,00
		3510	€ 40.000,00
		3700	€ 2.500.000,00
		3710	€ 676.300,00
		3750	€ 900.000,00
		3830	€ 285,00
Totale a)	€ 10.006.300,00	Totale b) >= al totale a)	€ 10.006.300,00

PROSPETTO CONCERNENTE LA DIMOSTRAZIONE DI CORRISPONDENZA TRA LE ASSEGNAZIONI PROVINCIALI/REGIONALI A DESTINAZIONE VINCOLATA E L'UTILIZZO DELLE MEDESIME (art. 35, comma 6 della L.P.n. 7/1979)

Prospetto 1 – da allegare al bilancio di previsione 2018

Assegnazioni provinciali/regionali delle **spese per incendi boschivi**

Norma di riferimento: L.P. 22.08.1988, n. 26 art. 11, lettera a)

Capitolo	Stanziamanti	Capitolo	Stanziamanti
Entrate:		Uscite:	
Assegnazioni provinciali/regionali dell'esercizio			
1360	€ 20.000,00	3590	€ 20.000,00
Totale a)	€ 20.000,00	Totale b) >= al totale a)	€ 20.000,00