

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

FONDO PENSIONI SICILIA

Servizio Bilancio, Programmazione e Ragioneria

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Documento contabile:

- *integrato con la relazione del Collegio dei Revisori prodotta nella seduta del 13/05/2015;*
- *adottato con deliberazione n. 9 del 19/05/2015 dal Commissario Straordinario nominato con D.P. Reg. n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015;*
- *approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con deliberazione n.2 del 14 luglio 2015;*
- *approvato dall'Amministrazione Vigilante con nota Assessoriale prot. n. 103248 del 3 agosto 2015.*

NOTE PRELIMINARI

Dall'esercizio finanziario 2012 l'Ente risulta completamente autonomo sotto i profili amministrativo, finanziario e contabile con tutti gli organi validamente costituiti.

La stesura del bilancio di previsione per l'esercizio 2015 e per il triennio 2015-2017 tiene conto, nella sua impostazione generale e sotto il profilo strutturale, dell'attuale contesto normativo.

Con il comma 1 dell'art. 6 della legge regionale n. 21/2014 il legislatore regionale ha recepito i Titoli I e III del decreto legislativo n. 118/2011, recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", le cui disposizioni sono applicabili in Sicilia a partire dall'esercizio 2015 (eccetto che per il settore della sanità ed alla spesa sanitaria per il quale la decorrenza parte dall'esercizio 2014).

Le disposizioni relative all'armonizzazione contabile, introdotte dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 sono state recentemente completate con le modifiche e le integrazioni apportate con il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126 "*Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.*".

La Ragioneria Generale della Regione in materia di *armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio per gli Organismi e gli Enti pubblici strumentali della Regione* ha fornito disposizioni con le circolari:

- n. 17 del 14 novembre 2014;
- n. 2 del 26 gennaio 2015;
- n. 6 dell'11 febbraio 2015;
- n. 10 del 25 marzo 2015.

Per il Fondo Pensioni Sicilia il ritardo nella predisposizione e presentazione della proposta del bilancio di previsione per l'anno 2015 ed il triennio 2015-2017 è principalmente imputabile al rapido susseguirsi delle suddette circolari alle quali l'Ente si è informato.

Nonostante le novità introdotte dalla riforma, la valenza informativa del documento contabile risente:

- a) delle limitazioni insite nel Sistema Informativo Contabile degli Enti Regionali (SICER) "imposto" agli enti sottoposti a vigilanza e controllo della Regione, procedura telematica che, per le note vicende del contenzioso in atto tra Sicilia e Servizi S.P.A. (società a partecipazione regionale competente in materia di informatizzazione dei sistemi regionali) e Engineering S.P.A. (ex socio privato della prima), non può essere modificata con appositi interventi di aggiornamento a causa del mancato rilascio da parte di Engineering S.P.A. dei c.d. "codici sorgente" a Sicilia e Servizi S.P.A. .
- b) del criterio imposto dalla normativa in materia della sua redazione "a legislazione vigente"

Nel primo caso, la limitazione si palesa nella strutturazione del bilancio di previsione finanziario nel quale, pur mantenendo la struttura precedentemente utilizzata nel 2014 carattere di ufficialità anche per il 2015, non può essere affiancata da quella nuova introdotta dalla riforma a causa del mancato adeguamento del SICER.

Nel caso della seconda limitazione, le previsioni inserite nella proposta di bilancio dell'Ente fanno riferimento al progetto di bilancio della Regione (c.d. "bozzone") allegato alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione ed aggiornato alla Legge regionale n. 3 del 13 gennaio 2015, che è stato fortemente condizionato sia dalla politica di risanamento finanziario che

la Regione ha intrapreso che dalla attuale crisi di liquidità in cui attualmente versa il Tesoro della Regione.

Predisponendo il progetto di Bilancio “*a legislazione vigente*” e nella considerazione che il bilancio deve essere elaborato sulla base di “*entrate certe*”, non è stato possibile inserire dati previsionali realistici tali da tradurre il documento previsionale in un valido strumento operativo e gestionale.

Il progetto di bilancio cui la presente relazione si riferisce va, dunque accolto con tali riserve e tenendo presente che, al fine di garantire l’operatività dell’Ente, saranno necessari, dopo la definitiva approvazione del bilancio regionale, assestamenti considerevoli e che difficoltà gestionali potranno sorgere nei primi mesi del nuovo anno durante il periodo del probabile “*esercizio provvisorio*”.

Relativamente impartiti agli indirizzi contenuti nella Deliberazione della Giunta Regionale n. 317 del 4/9/2012 “*Riduzione e razionalizzazione della spesa pubblica - Modalità di attuazione*” si fa presente che tale valutazione può essere concretamente operata solo sul bilancio definitivamente assestato dopo l’approvazione del Bilancio della Regione.

Infatti, le previsioni inserite nella proposta di bilancio dell’Ente redatto “*a legislazione vigente*” fanno riferimento al progetto di bilancio della Regione (c.d. “*bozzone*”) allegato alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione.

Poiché lo stanziamento del capitolo 109305 (relativo alle spese di funzionamento) indicato nell’allegato alla circolare n. 13/2014, pari ad € 400.000,00, risulta inadeguato in rapporto alle reali esigenze dell’Ente, una verifica apriori sul rispetto degli indirizzi di contenimento della spesa fornirebbe indicazioni non attendibili e fuorvianti.

Al riguardo, si fa presente che lo stanziamento definitivo del capitolo 109305 nel bilancio della Regione per l’esercizio finanziario 2015 subisce una forte decurtazione di circa il 41% rispetto alla previsione definitiva dell’anno 2011.

Sin dall’esercizio 2014, il bilancio di previsione è stato conformato alle disposizioni contenute nella Delibera di Giunta n. 452 del 30/11/2012, recependo in tal modo nelle previsioni iniziali dei capitoli della U.P.B. U1.1.6.1 - *Oneri per gli Organi dell’Ente* - la riduzione del 20% degli stanziamenti rispetto ai compensi inizialmente previsti.

In ordine all’attuazione dell’art. 20 della L.R. 15 maggio 2013, n. 9 “*Disposizioni programmatiche e correttive per l’anno 2013. Legge di stabilità regionale*”, che, dispone la riduzione del 20% dell’ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale con qualifica dirigenziale del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato (come determinato ai sensi del comma 8 dell’art. 1 della L.R. 9/2012), si ribadisce che l’Ente non dispone di un autonomo fondo per il trattamento accessorio della dirigenza ma si avvale dei trasferimenti della regione operati sul capitolo 108160 del bilancio regionale sul quale affluisce uno stanziamento già decurtato della prescritta riduzione che viene operata a monte sullo stanziamento previsto per la UPB del bilancio della Regione 7.2.1.1.1 “*Fondo per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale*”. In tal senso, si ritiene che la prescrizione contenuta nella circolare n. 17/2013 del Servizio 5 della Ragioneria Generale non sia applicabile al Fondo Pensioni Sicilia.

Il presente bilancio contiene la richiesta *Relazione Previsionale e Programmatica* nella quale l’organo di vertice definisce le linee strategiche ed operative dell’Ente.

Con la deliberazione del Piano di Investimenti Finanziari da parte del CIV, avvenuta in data 8 marzo 2012, sono state definite le linee strategiche e di indirizzo per la gestione patrimoniale delle risorse legate alla gestione pensionistica “*contratto 2*” eccedenti le normali necessità del Fondo.

Sulla base delle linee di indirizzo contenute nel Piano Pluriennale degli Investimenti Finanziari sulla GUCE - S n. 82 del 27.04.2012 è stato pubblicato il bando di gara della procedura di evidenza pubblica per *“l’affidamento del servizio di gestione degli investimenti finanziari per le somme eccedenti le normali necessità del Fondo Pensioni Sicilia”* il cui espletamento è stato avviato in data 12 settembre 2012.

La gara, di valenza comunitaria, è stata indetta nella forma della procedura aperta ai sensi dell’articolo 55 del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 (codice dei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture) e s. m.i. ed in base all’art. 83 dello stesso D.Lgs n. 163 e s.m.i. con il criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa.

Il volume annuo di risorse disponibili da destinare all’investimento finanziario ed affidare in gestione è stato stabilito nel disciplinare di gara in 130 milioni di euro mentre la durata dei contratti con gli aggiudicatari in anni 6 .

Successivamente, sulla GUCE – 2013/S093-158724 del 15 maggio 2013 è stato pubblicato il bando di gara della procedura di evidenza pubblica per l’individuazione del secondo gestore.

Nonostante l’avvio della seconda procedura di gara, con nota 29729 del 18 luglio 2013 il Servizio Patrimonio, Provveditorato e SS.GG. dell’Ente ha comunicato che, relativamente al suddetto bando, nessuna offerta è pervenuta entro i termini di scadenza.

Allo stato attuale, nessuna ulteriore procedura di gara è stata riproposta dall’Ente.

La convenzione con UNIPOL Assicurazioni S.p.A., approvata con decreto del Presidente del Fondo Pensioni Sicilia n. 856 del 21/03/2013, è stata stipulata in data 19/03/2013, (rep. n. 22) per la durata di 6 anni con decorrenza dalla data del primo conferimento (27/03/2013) e con scadenza al 26/03/2019, come previsto dall’ar. 6, comma 1, della convenzione.

Il Gestore, in data 31/12/2013, ha modificato la propria denominazione sociale in UNIPOL-SAI S.p.A., a seguito di atto di fusione per incorporazione di Premafin Finanziaria - S.p.A. – (Holding di Partecipazioni in Unipol Assicurazioni S.p.A. e in Milano Assicurazioni S.p.A.) in FONDIARIA-SAI S.p.A.

Pertanto, in data 29/07/2014, sono stati convocati presso dell’ Ente i rappresentanti del nuovo soggetto societario alla presenza del Direttore del Fondo, per discutere, sia sull’attività di gestione svolta dal Gestore", sia sull’atto di fusione per incorporazione.

L’atto di fusione per incorporazione, redatto dal notaio Federico Tassinari di Bologna, è stata trasmessa con nota del 05/08/2014, pervenuta all’Ente in data 06/08/2014 con acquisizione al protocollo generale n. 26521.

Il precedente soggetto societario (Unipol Assicurazioni S.p.A.) è stato cancellata dal registro delle Imprese presso la Camera di commercio di Bologna in data 02/01/2014 con iscrizione del nuovo soggetto risultante dalla fusione in data 06/01/2014 che ha assunto la rinnovata denominazione sociale di "UNIPOL-SAI Assicurazioni S.p.A."

L’art.116, comma 1, del Codice dei Contratti pubblici prevede che *“Le fusioni di azienda relativi ai soggetti esecutori dei contratti pubblici non hanno singolarmente effetto nei confronti di ciascuna stazione appaltante ... ”* per cui il rapporto contrattuale, a suo tempo instaurato, viene mantenuto soltanto se la stazione appaltante non si oppone al subentro del nuovo soggetto nella titolarità del contratto (comma 2, art. 116) e risulti in possesso dei requisiti di cui all’art. 3 del codice dei Contratti pubblici e dei requisiti previsti dal D.lgs. n. 159/2011.

Il Servizio Patrimonio dell’Ente ha acquisito presso gli Uffici di competenza (Tribunale, Procura Generale, Prefettura, ex INAIL ecc...) la documentazione comprovante il possesso dei requisiti previsti dall’art. 3 del codice dei Contratti pubblici e dal D.lgs. n. 159/2011.

Sulla scorta degli atti acquisiti e dopo aver verificato l'idoneità soggettiva ed oggettiva del nuovo soggetto societario risultante dall'atto di fusione, con deliberazione commissariale n. 7 del 10/12/2014, il Fondo Pensioni Sicilia non si è opposto al subentro di UNIPOL-SAI Assicurazioni S.p.A. nella titolarità della convenzione stipulata in data 19/03/2013, rep. n.22.

Alla data del 31/12/2014 l'ammontare di risorse assegnate al gestore esterno risulta di 340 milioni di Euro.

Tra le forme di investimento accessibili all'Ente è stata riconosciuta anche una gestione di tipo creditizio introdotta dall'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26 che ha aggiunto all'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 il comma 14 bis.

Secondo tale norma *“Le disponibilità finanziarie delle gestioni di cui all'articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 possono essere utilizzate, in misura non superiore al 20 per cento per ciascun anno, per finanziare prestiti agevolati in favore del personale regionale dipendente o in quiescenza.”*

Detta gestione, complementare alla gestione patrimoniale, nel limite stabilito dalla norma, opera, una valorizzazione alternativa del surplus di risorse finanziarie eccedenti le normali necessità del fondo destinate alla copertura finanziaria delle prestazioni pensionistiche in favore del personale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).

Tale tipologia di prestazioni si ispira al modello della gestione creditizia dell'INPDAP introdotta con DPR n. 180/1950 (come modificato dalla l. 80/2005 e dalla l. 266/2005) e si informa al principio di contemperare l'obiettivo istituzionale di valorizzare la contribuzione degli iscritti con l'altra missione istituzionale di erogare, in favore dei fruitori previsti dalla norma, prestiti a tassi inferiori a quelli di mercato.

Il Servizio Bilancio dell'Ente, con nota prot. n. 11192 del 3 aprile 2015, ha rappresentato che, alla data del 31/12/2014, buona parte del fabbisogno dell'utenza per la richiesta dei prestiti è già stato soddisfatto e che le istanze rimanenti possono essere evase utilizzando le residue disponibilità degli stanziamenti non utilizzati negli esercizi precedenti.

Pertanto, su proposta del Servizio Bilancio, con delibera n. 5 del 27 aprile 2015 il Commissario Straordinario, adottando la programmazione degli investimenti finanziari per il 2015, ha disposto per lo stesso esercizio finanziario, l'azzeramento della previsione di spesa di competenza sui capitoli, U1.2.9.1.01 - *Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 -* , ed U1.2.9.1.02 - *Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 -*, restando solo l'inserimento della previsione di cassa e di quella dei residui iniziali.

Nell'ambito della programmazione per il 2015, con la delibera succitata, il Commissario Straordinario ha anche deliberato:

- il conferimento ad UNIPOL-SAI di 20 milioni di euro in aggiunta ai 130 già previsti dagli impegni contrattuali derivanti dalla convenzione;
- l'investimento in titoli di Stato dell'importo di 120 milioni di euro.

Per quanto concerne l'elaborazione del bilancio tecnico previsto dall'art. 5, comma 1, del D.P. n. 14 del 23/12/2009, nel 2014 sono state prese le occorrenti iniziative per avviare le attività finalizzate individuare l'attuario o lo studio attuariale cui conferire l'incarico professionale per la sua redazione.

Lo studio attuariale cui affidare l'incarico è stato identificato in esito alle procedure di selezione previste dall'avviso pubblico pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente con nota prot. n. 11295 del 4 aprile 2014 .

Il bilancio tecnico attuariale dovrà essere redatto secondo le seguenti specifiche:

- arco temporale di 50 anni;
- distinta elaborazione per le gestioni pensionistiche relative:
 1. al personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al secondo e terzo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. “contratto 1”);
 2. al personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. “contratto 2”);
- distinte ipotesi specifiche relative agli effetti del turn-over sulla popolazione attiva degli iscritti attivi alla gestione previdenziale:

Con riferimento ai dati richiesti dallo studio attuariale, per l'acquisizione dei dati relativi al personale in servizio, dopo aver avviato le necessarie interlocuzioni con i competenti uffici dell'Amministrazione Regionale, l'Ente resta in attesa della loro trasmissione.

1) CONTESTO NORMATIVO

L'art. 15 della Legge Regionale n 6/2009, nel prevedere l'istituzione di un apposito Fondo per il trattamento pensionistico del personale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della L.r. 21/86, riforma in modo sostanziale la gestione del sistema previdenziale dei dipendenti della Regione Siciliana.

L'intento di detta riforma, fatto proprio dal legislatore regionale, è stato quello di migliorare la gestione del sistema pensionistico dei dipendenti regionali apportando elementi innovativi distintivi rispetto al resto del pubblico impiego e di svincolarla progressivamente dalla gestione del bilancio regionale.

L'esigenza di “terziarizzare” la gestione della previdenza, fatta propria dal legislatore regionale con la previsione dell' art. 5 della L.R. 2/2002, non è che la naturale conseguenza della preoccupazione di separare la gestione della previdenza da quella del bilancio.

Com'è noto il bilancio della Regione Siciliana stenta a svolgere il suo ruolo peculiare di strumento di politica economica in quanto ingessato dalla spesa corrente che lo assorbe in larga parte.

D'altro lato, la gestione previdenziale dei trattamenti di pensione deve essere curata da una struttura specializzata con una gestione dedicata senza possibilità di commistione con la gestione del bilancio regionale.

L'istituzione del Fondo di cui all' art. 5 della L.R. 2/2002 e l'adozione implicita di un sistema finanziario “a capitalizzazione” per il personale del contratto 2, comportante l'accumulo reale della contribuzione, costringe la Regione Siciliana, con una sorta di risparmio forzato, a distogliere dal proprio bilancio risorse che altrimenti sarebbero assorbite dalla spesa pubblica corrente destinandole, per il tramite della gestione patrimoniale e finanziaria del Fondo, ad investimenti con inevitabili ricadute sul sistema economico regionale.

Inoltre, a parte la clausola di salvaguardia di cui al comma 14 della dell'art 15 della Legge 14 maggio 2009 n. 6, l'accantonamento reale delle contribuzioni annue rappresenta la migliore garanzia per il pagamento delle pensioni future dei dipendenti regionali.

Con il Decreto Presidenziale 23 dicembre 2009, n. 14 è stato approvato il Regolamento di attuazione del comma 11 dell'art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009, n. 6, recante “*Norme per l'organizzazione del fondo di quiescenza del personale della Regione Siciliana*”.

Il comma 2 dell'art. 2 del D.P. Reg. 23 dicembre 2009, n. 14 prevede che *“Al Fondo si applicano, in quanto compatibili con la normativa regionale, le disposizioni del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479 e successive modifiche ed integrazioni in materia di gestione delle forme di previdenza e assistenza obbligatorie affidate ad enti pubblici e, in materia di contabilità e bilancio, le disposizioni di riforma della contabilità finanziaria pubblica introdotta dal decreto Presidente della Repubblica del 27 febbraio 2003, n. 97 e successive modifiche ed integrazioni, coordinate con il decreto Presidente Regione siciliana del 29 maggio 2006, n. 729, secondo il nuovo regolamento di contabilità finanziaria pubblica introdotto dall'articolo 18, comma 4, della legge regionale del 22 dicembre 2005 n. 19 per gli enti pubblici sottoposti a vigilanza e controllo della Regione”*.

All'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 è stato aggiunto il comma 14 bis dall'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26 che ha introdotto la *“Gestione Prestiti”*.

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e per il triennio 2015-2017 è stato predisposto nel rispetto della normativa vigente ed in conformità ai principi contenuti, nella legge 3 aprile 1997, n. 94 ed alle successive prescrizioni per gli Enti Pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n. 70 contenute nell'apposito DPR 27 febbraio 2003 n. 97, come modificato dal D.P. Reg. 29 maggio 2006, n. 729, nonché nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica imposti dalla L.R. 15 maggio 2013, n. 9 *“Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2013. Legge di stabilità regionale”*.

2) STRUTTURA E COMPOSIZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

La nuova struttura unica ed ufficiale introdotta dalle disposizioni relative all'armonizzazione contabile, di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, sarà applicata a partire dall'esercizio 2016.

Per il 2015, pertanto, il bilancio di previsione è stato strutturato seguendo l'impostazione dell'esercizio 2014, che mantiene carattere di ufficialità, e, quindi, in conformità agli schemi previsti nel Testo coordinato del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 come modificato dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006.

Lo schema di bilancio rispetta i primi tre livelli di unità previsionali considerati dal comma 5 dell'art. 12 del Testo Coordinato.

Al **primo livello** l'ente viene considerato come un unico centro di responsabilità amministrativa.

Conseguentemente, le entrate e le uscite, sia di parte corrente che in conto capitale, sono rappresentate in U.P.B. funzionalmente preposte all'unico centro di responsabilità che ne compendia la responsabilità amministrativa.

Le **Unità Previsionali di 2° livello** seguono la classificazione in titoli prevista dalla normativa vigente che distingue i seguenti titoli:

- per le Entrate

- 1.1 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI
- 1.2 TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE
- 1.3 TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI
- 1.4 TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI
- 1.5 TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

- per le Uscite

- 5 TITOLO I - SPESE CORRENTI
- 1.2 TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE
- 1.3 TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI
- 1.4 TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI
- 1.5 TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO

Al **3° livello**, è stata utilizzata la classificazione per Aggregati prevista dall'art. 12 del T.C. .

- per le Entrate

- 1.1.1 AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI
- 1.1.2 AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI
- 1.2.3 AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI
- 1.2.4 AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI
- 1.2.5 AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE
- 1.2.6 AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE
- 1.3.7 AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI
- 1.4.8 AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI
- 1.5.9 AGGREGATO ECONOMICO IX - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

- per le Uscite

- 1.1.1 AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO
- 1.1.2 AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI
- 1.1.3 AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI
- 1.1.4 AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE
- 1.1.5 AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO
- 1.1.6 AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE
- 1.2.7 AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI
- 1.2.8 AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE
- 1.2.9 AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE
- 1.2.10 AGGREGATO ECONOMICO X – EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE
E RIPRISTINO INVESTIMENTI
- 1.3.11 AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI
- 1.4.12 AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI
- 1.5.13 AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO

Relativamente al **4° livello previsionale**, non vincolante ai sensi del testo coordinato, è stata comunque seguita una classificazione per **Unità Previsionali di Base (UPB)** ricalcante, in linea di massima, quella riprodotta dagli schemi allegati al testo coordinato.

Nell'ambito dell'Aggregato Economico IV “*Spese per Interventi di parte corrente*” l'individuazione delle UPB è stata effettuata prevalentemente in relazione alle diverse gestioni pensionistiche e previdenziali amministrate dall'Istituto.

Non essendo presenti “gestioni speciali” rispetto a quelle attribuite all'ente, non sono presenti UPB all'interno del Titolo IV dell'entrata e della spesa.

3) GESTIONI AMMINISTRATE DALL'ISTITUTO

Ai sensi dell' dell'art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009 (come modificato dall' art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26), n. 6 e del D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 (Regolamento di attuazione del comma 11 dell'art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009, n. 6), le gestioni caratteristiche dell'attività dell'ente sono le seguenti:

1. *Gestione prestazioni pensionistiche in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o dei loro aventi diritto.*
2. *Gestione prestazioni pensionistiche in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).*
3. *Gestione prestazioni previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio in favore del personale regionale in regime di buonuscita (o TFS comunque denominato).*

4. *Gestione patrimoniale del fondo finalizzata alla copertura finanziaria delle prestazioni pensionistiche in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).*
5. *Gestione prestiti*
6. *Gestione funzionamento*

Com'è noto la **Gestione Pensionistica “contratto 1”** si qualifica per la circostanza che il sistema finanziario di gestione utilizzato è del tipo “*a ripartizione*”.

La spesa per le prestazioni istituzionali di tale gestione trova copertura finanziaria nei trasferimenti da parte della Regione Siciliana.

A tale gestione risultano iscritti i dipendenti regionali individuati dai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21, cui si applicano le disposizioni della L.R. 2/1962, che sono stati quantificati, secondo l'ultima rilevazione aggiornata, in 7884 unità.

Questa gestione si prospetta a tempo definito e andrà ad completarsi con l'esaurimento della relativa popolazione di pensionati

La **Gestione Pensionistica “contratto 2”** si caratterizza, invece, per l'utilizzo del sistema finanziario di gestione del tipo “*a capitalizzazione*”.

La spesa per le prestazioni istituzionali di tale gestione trova copertura finanziaria nel trasferimento da parte della Regione Siciliana della contribuzione e dei montanti contributivi del personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21.

Gli iscritti a tale gestione erano stati inizialmente quantificati in 3936 unità di personale in servizio. Al 31/12/2010 il loro dato era stato stimato in circa 3850 unità.

A tale popolazione di dipendenti regionali sono stati aggregati dal mese di gennaio 2011 i dipendenti, già in servizio con contratti a tempo determinato, immessi nei ruoli regionali a seguito del processo di stabilizzazione avviato dalla Giunta regionale, con deliberazione n. 271 del 29 luglio 2010 ai sensi e per gli effetti dell'art. 17, comma 12, del D.L. 1 luglio 2009, n. 78.

Secondo l'ultima rilevazione aggiornata, il dato delle unità di personale appartenenti al “contratto 2” è di 8832.

Il surplus delle risorse finanziarie di questa gestione, non immediatamente utilizzate per le prestazioni pensionistiche, pur mantenendo il vincolo di destinazione, forma oggetto di impiego transitorio mediante la **Gestione Patrimoniale** e la **Gestione Prestiti**.

Nel caso della **Gestione Previdenziale per i Trattamenti di Fine Servizio** il sistema finanziario di gestione utilizzato è del tipo “*a ripartizione*” e la spesa per le prestazioni istituzionali di tale gestione trova copertura finanziaria nei trasferimenti da parte della Regione Siciliana come stabilito dal comma 8 dell'art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6.

A tale gestione risultano iscritti i dipendenti regionali non rientranti nel regime di Trattamento di Fine Rapporto (TFR) disciplinato dall'art. 2120 c.c. introdotto per i dipendenti pubblici dalla Legge 335/1995 cui si è data attuazione con i D.P.C.M. del 20/12/1999, e del 02/03/2001.

La **Gestione patrimoniale** è direttamente collegata alla **Gestione Pensionistica “contratto 2”** in quanto è diretta alla valorizzazione del surplus di risorse finanziarie che si rendono disponibili oltre la copertura finanziaria delle prestazioni pensionistiche in favore del personale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).

Dopo la modifica dell'art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 in dipendenza dell'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26 il volume annuo di risorse assegnato a tale gestione è commisurato all'80% della contribuzione annua.

La gestione patrimoniale è determinata dalle scelte del CDA nel rispetto dei limiti posti dal comma 3 dell'art. 15 del D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 e sulla base delle linee di indirizzo strategico definite dal CIV nel piano degli investimenti pluriennale.

Con la pubblicazione sulla GUCE - S n. 82 del 27.04.2012, il 12 settembre 2012 è stata avviata la procedura di gara di evidenza pubblica e di valenza comunitaria per "l'affidamento del servizio di gestione degli investimenti finanziari per le somme eccedenti le normali necessità del Fondo Pensioni Sicilia" che si è conclusa con l'aggiudicazione al primo soggetto gestore individuato in Unipol Assicurazioni spa.

Il volume annuo di risorse disponibili da destinare all'investimento finanziario ed affidare in gestione è stato stabilito nel disciplinare di gara in 130 milioni di euro mentre la durata dei contratti con gli aggiudicatari in anni 6 .

L'istituzione della **Gestione Prestiti** è stabilita dall'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26 che ha aggiunto all'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 il comma 14 bis.

Secondo tale norma "Le disponibilità finanziarie delle gestioni di cui all'articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 possono essere utilizzate, in misura non superiore al 20 per cento per ciascun anno, per finanziare prestiti agevolati in favore del personale regionale dipendente o in quiescenza."

Anche tale gestione risulta direttamente collegata alla Gestione Pensionistica "contratto 2" in quanto è diretta, in via complementare rispetto alla **gestione patrimoniale**, alla valorizzazione del surplus di risorse finanziarie eccedenti le normali necessità del fondo per la copertura finanziaria delle prestazioni pensionistiche in favore del personale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).

Tale tipologia di prestazioni si ispira al modello della gestione creditizia dell'INPDAP introdotta con DPR n. 180/1950 (come modificato dalla l. 80/2005 e dalla l. 266/2005) e si informa al principio di contemperare l'obiettivo istituzionale di valorizzare la contribuzione degli iscritti con l'altra missione istituzionale di erogare, in favore dei fruitori previsti dalla norma, prestiti a tassi inferiori a quelli di mercato.

4) COMPOSIZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

In coerenza con le disposizioni del DPR 97/2003 e con le indicazioni delle pertinenti circolari dell'Assessorato Bilancio e Finanze (Dip. Bilancio e Tesoro circ. n. 1/2003, 24/2003, 1/2006, 22/2006, 12/2008, 4/2010), il bilancio di previsione 2015, connotato dalle caratteristiche strutturali sinora evidenziate, si articola e trova la sua composizione, nei seguenti documenti:

- **la nota preliminare**
- **il preventivo finanziario redatto in modalità decisionale;**
- **il preventivo finanziario redatto in modalità gestionale;**
- **il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **il preventivo economico.**

Sono allegati al bilancio di previsione:

- **la relazione previsionale e programmatica**
- **il bilancio pluriennale.**
- **la tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione;**
- **la tabella della destinazione dell'avanzo di amministrazione;**
- **la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti**

Non sono presenti: il *prospetto relativo alla pianta organica del personale*, il *prospetto relativo alle spese per il personale* (poiché l'istituto non può assumere personale proprio), la *classificazione del preventivo finanziario per funzioni obiettivo* (stante l'assenza di diverse funzioni-obiettivo), il *quadro contabile di confronto* (trattandosi di un unico centro di responsabilità amministrativa) e l'*allegato tecnico* (in quanto le stesse informazioni sono contenute nelle nota preliminare).

5) PROCESSO FORMATIVO DELLE PREVISIONI

Il Bilancio di previsione 2015 è stato predisposto “a legislazione vigente” sulla base delle previsioni contenute nel progetto di bilancio della Regione (c.d. “bozzone”) allegato alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione.

Le previsioni riflettono le entrate e le spese che discendono da obblighi di legge e dalla formalizzazione delle politiche insite nella pianificazione strategica dell'Istituto.

Le proposte previsionali per l'esercizio finanziario 2015 sono state formulate dai Servizi in cui è articolata l'organizzazione dell'Istituto ai quali è riconducibile la gestione dei capitoli di entrata e di spesa.

La loro elaborazione è stata effettuata in coerenza ed concordanza con le previsioni aggiornate dei capitoli di spesa obbligatoria del bilancio della Regione che risultano refluenti sull'attività del Fondo.

In tal senso, l'osservanza delle disposizioni di contenimento della spesa pubblica risulta assolta alla fonte in fase di definizione nel bilancio di previsione della regione degli importi dei trasferimenti di spettanza dell'Ente.

Si fa presente che le risorse destinate al finanziamento del trattamento economico accessorio spettanti al personale regionale in servizio presso l'Ente vengono inizialmente allocate in appositi capitolo-fondo del bilancio della Regione. Solo successivamente all'avvenuta ripartizione di tali risorse in capo ai dipartimenti ed uffici speciali cui è devoluta la gestione di tali risorse, i pertinenti capitoli di loro competenza vengono impinguati mediante apposite variazioni di bilancio.

Ritenendo, in osservanza dei principi contabili della *veridicità* ed *attendibilità*, di dover comunque riportare le previsioni sui correlati capitoli di entrata dell'Ente (E1.1.1.1.09 , E1.1.1.1.10 , E1.1.1.1.11 , E1.1.1.1.12 , E1.1.1.1.13 ed E1.1.1.1.14) le stesse sono state effettuate nel rispetto del principio contabile della *prudenza*, commisurando gli importi alla spesa del trattamento accessorio attribuito per il 2014 al personale dirigente e del comparto sulla base degli impegni assunti in conto competenza sul capitolo 108160 dal Servizio 21 del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale.

Invece, la previsione sul capitolo di entrata dell'Ente E1.1.2.5.03 sul quale confluiscono le risorse autofinanziate dai capitoli U1.1.1.1.09 ed U1.1.1.2.26 della “gestione prestiti” le stesse sono state effettuate, sempre nel rispetto dei principi contabili, sulla base dei dati comunicati dall'Area Affari Generali e del Personale con nota prot. n. 12413 del 15 aprile 2015.

Nell'elaborazione delle previsioni di entrata e di spesa si è tenuto conto degli obblighi di gestione separata e dei vincoli di destinazione delle risorse finanziarie preordinate alle gestioni succitate che sono stabiliti dagli artt. 13, 14 e 15 del D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 .

Ciascuna delle Gestioni citate, pur nell'ambito dell'unitarietà del bilancio dell'ente, conserva la propria autonomia ed evidenza patrimoniale.

L'avanzo di amministrazione iniziale è stato stimato considerando l'avanzo presunto maturato alla data del 31/12/2014 .

Relativamente al presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2015, seguendo le indicazioni ricevute dal Servizio 5 – Vigilanza – contenute nella nota prot. n. 68789 del 20/12/2010, il bilancio viene chiuso in pareggio, sia in termini di competenza che di cassa, e l'eccedenza delle entrate derivanti dal versamento della contribuzione viene allocata, sotto il profilo della spesa, in un apposito capitolo-fondo ove confluisce l'accantonamento (U1.2.10.1.01)

A consuntivo, nella misura in cui detto fondo non sarà utilizzato per il pagamento delle pensioni o per investimenti finanziari e patrimoniali, verrà determinato un avanzo di amministrazione.

6) INDIRIZZI STRATEGICI DI INTERVENTO

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) ha fornito le sue prime linee di indirizzo con delibera n. 1/2012.

Nel prevedere prevalentemente impieghi di natura finanziaria, nel rispetto di un orientamento sempre improntato ad un criterio di diversificazione, aveva condiviso l'avviso del CDA di ritenere necessario l'affidamento ad un gestore esterno della gestione patrimoniale degli investimenti mobiliari richiedendo detta attività specializzazione, competenze e professionalità tipiche degli operatori del settore della finanza e del mercato dei capitali.

Nel verbale n. 5/2014 il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) ha confermato la sua contrarietà ad eventuali investimenti sul mercato immobiliare sia in relazione all'andamento del mercato sia per le problematiche connesse alla relativa gestione degli immobili da parte dell'Ente.

Nel verbale n.1/2015 il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) ha fornito delle ulteriori linee di indirizzo indicando all'Ente di *“investire in titoli di Stato a breve, medio e lungo termine”* al fine di *“ridurre la giacenza infruttuosa sui conti correnti ai valori minimi e, comunque, ad importi non superiori alle necessità connesse al pagamento delle pensioni”*.

7) PREVISIONI FINANZIARIE GENERALI

A - Quadro riassuntivo delle entrate finanziarie

Il Quadro riassuntivo delle entrate finanziarie evidenzia, nella sommatoria delle U.P.B. di terzo livello, un'entrata corrente complessiva di € 763.884.842,69 .

B - Quadro generale riassuntivo delle uscite finanziarie

Il distinto Quadro generale riassuntivo delle uscite finanziarie espone in sommatoria complessiva le previsioni di spesa rappresentate nelle U.P.B. di terzo livello

Le spese correnti, pari a complessivi € 673.687.578,39 , comprendono le Spese amministrative di gestione dei prestiti per € 104.000,00 e le Spese di Funzionamento per totali € 965.789,25 relative, oltre che alle spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, anche a quelle per il trattamento economico accessorio del personale del comparto, per gli oneri di contrattualizzazione della dirigenza e per le retribuzioni degli Organi.

C - Risultati differenziali

Con questo quadro complessivo entrate/uscite si evidenzia che il complesso delle presunte entrate correnti, pari a totali € 763.884.842,69 supera ampiamente le spese correnti previste, pari a € 673.687.578,39, producendo una situazione finanziaria (risultato di parte corrente) annua positiva di totali € 90.197.264,30.

Le determinanti del risultato di parte corrente sono principalmente da ricercare nei risultati delle gestioni caratteristiche in cui si articola l'attività dell'istituto come riepilogate nel prospetto appresso riportato.

Il previsto risultato di parte corrente, derivante dalla eccedenza di entrate contributive sulle prestazioni istituzionali della gestione "contratto 2", pari ad € 96.794.266,61, unitamente alla quota del presunto avanzo iniziale 2014 derivante dalle gestioni "contratto 2" e "Patrimonio", di € 90.420.827,16, viene prevalentemente destinato alla gestione patrimoniale.

Il disavanzo evidenziato dalla gestione in conto capitale, stimato in - € 193.632.717,22, è, invece, imputabile agli investimenti patrimoniali che si prevede di effettuare nell'esercizio.

Il presunto avanzo di amministrazione 2015, stimato in € 18.059.067,22 e computato dal raffronto tra le entrate e le spese effettivamente previste, onde consentire la formale chiusura contabile del bilancio in pareggio, è stato allocato negli appositi fondi di riserva dell'Aggregato Economico X destinati agli impieghi patrimoniali e ai prestiti identificati dai capitoli U1.2.10.1.01 (*Eventuali accantonamenti per spese future in conto capitale e ripristino investimenti*) ed U1.2.10.1.02 (*Fondo di accantonamento per gli impieghi delle entrate derivanti dalla gestione prestiti*) rispettivamente per gli importi di € 11.196.093,77 ed € 6.862.973,45 .

Il seguente specchio riepiloga i risultati differenziali dell'intera gestione:

PRESUNTI RISULTATI DIFFERENZIALI E.F. 2015

		ENTRATE ACCERTATE	USCITE IMPEGNATE	RISULTATI DIFFERENZIALI
PARTE CORRENTE	Gestione Contratto 1	€ 605.308.449,42	€ 615.864.725,16	-€ 10.556.275,74
	Gestione Contratto 2	€ 107.631.474,18	€ 10.837.207,57	€ 96.794.266,61
	Gestione TFS	€ 43.080.000,00	€ 43.141.806,41	-€ 61.806,41
	Gestione Prestiti	€ 248.637,36	€ 104.900,00	€ 143.737,36
	Gestione Patrimonio	€ 6.800.000,00	€ 2.788.000,00	€ 4.012.000,00
	Gestione Funzionamento	€ 816.281,73	€ 950.939,25	-€ 134.657,52
	TOTALI PARTE CORRENTE (A)	€ 763.884.842,69	€ 673.687.578,39	€ 90.197.264,30
PARTE IN CONTO CAPITALE	Gestione Contratto 1			€ 0,00
	Gestione Contratto 2	€ 59.000.000,00	€ 155.794.266,61	-€ 96.794.266,61
	Gestione TFS			€ 0,00
	Gestione Prestiti	€ 4.472.200,00	€ 6.862.973,45	-€ 2.390.773,45
	Gestione Patrimonio	€ 30.969.000,00	€ 125.401.827,16	-€ 94.432.827,16
	Gestione Funzionamento		€ 14.850,00	-€ 14.850,00
	TOTALI PARTE IN CONTO CAPITALE (B)	€ 94.441.200,00	€ 288.073.917,22	-€ 193.632.717,22
TOTALI	Gestione Contratto 1	€ 605.308.449,42	€ 615.864.725,16	-€ 10.556.275,74
	Gestione Contratto 2	€ 166.631.474,18	€ 166.631.474,18	€ 0,00
	Gestione TFS	€ 43.080.000,00	€ 43.141.806,41	-€ 61.806,41
	Gestione Prestiti	€ 4.720.837,36	€ 6.967.873,45	-€ 2.247.036,09
	Gestione Patrimonio	€ 37.769.000,00	€ 128.189.827,16	-€ 90.420.827,16
	Gestione Funzionamento	€ 816.281,73	€ 965.789,25	-€ 149.507,52
	TOTALE (A) + (B)	€ 858.326.042,69	€ 961.761.495,61	-€ 103.435.452,92
+	Risultato di amministrazione iniziale (C)	€ 128.851.982,45	€ 0,00	
=	TOTALE (A) + (B) + (C)	€ 987.178.025,14	€ 961.761.495,61	€ 25.416.529,53
PARTITE DI GIRO	TOTALI PARTITE DI GIRO (D)	€ 182.034.350,02	€ 207.450.879,55	-€ 25.416.529,53
	PARTITE DI GIRO (D)	€ 182.034.350,02	€ 207.450.879,55	-€ 25.416.529,53
TOTALI	TOTALE (A) + (B) + (D)	€ 1.040.360.392,71	€ 1.169.212.375,16	-€ 128.851.982,45
	TOTALE (A) + (B) + (C) + (D)	€ 1.169.212.375,16	€ 1.169.212.375,16	€ 0,00
+/-	Saldo variazione nei residui finali 2014	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
=	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€ 1.169.212.375,16	€ 1.169.212.375,16	€ 0,00

8) PREVISIONI FINANZIARIE PER LE GESTIONI AMMINISTRATE DALL'ISTITUTO

Nei paragrafi seguenti si forniscono ulteriori elementi conoscitivi per singola prestazione.

A) GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE “CONTRATTO 1”

Ai sensi del combinato disposto dei commi 3, 4, 7, 8, e 9 dell'art. 15 della L. R. n. 6/2009, restano a carico dell'Amministrazione Regionale, che “*provvede al relativo pagamento tramite il Fondo attraverso appositi trasferimenti*”, gli oneri relativi alle prestazioni istituzionali dei trattamenti di pensione relativi al personale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).

I trattamenti pensionistici innanzi specificati (il cui onere rimane a carico dell'Amministrazione Regionale), nell'ambito delle attribuzioni del Fondo e in dipendenza del vincolo di destinazione sussistente tra i trasferimenti della Regione e le prestazioni obbligatorie dovute, formano oggetto di apposita gestione separata (denominata **Gestione prestazioni pensionistiche “contratto 1”**) ai sensi dell'art. 13 del Regolamento approvato con D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 .

Restano, altresì, di pertinenza dell'Amministrazione Regionale tutte le spese e gli oneri accessori connesse alle prestazioni principali (come ad es. le spese postali relative al personale in quiescenza per il quale l'onere del trattamento pensionistico è della Regione).

Di seguito, si riporta il prospetto di raccordo tra i capitoli di spesa obbligatoria del bilancio della Regione e i corrispondenti capitoli del Fondo Pensioni Sicilia accoglienti le risorse finanziarie dei trasferimenti ed operanti la spesa.

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE			CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA			CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA	
108005	Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle soppresses Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle soppresses Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	➔	E1.1.1.1.03	Trasferimenti per l'erogazione dell' Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle soppresses Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle soppresses Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	➔	U1.1.4.1.03	Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle soppresses Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle soppresses Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico
108007	Art.1 Pensioni, Assegni , sussidi ed assegnazioni vitalizie diverse - Somme da erogare per pensioni al netto delle rideterminazioni	➔	E1.1.1.1.01	Trasferimenti per l'erogazione dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	➔	U1.1.4.1.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.
	Art.2 Pensioni, Assegni , sussidi ed assegnazioni vitalizie diverse - Rideterminazione Pensioni	➔	E1.1.1.1.20	Trasferimenti per le rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	➔	U1.1.4.1.08	Rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.
108008	Indennità una-tantum in luogo di pensione	➔	E1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	➔	U1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.
108010	Assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione collocato in pensione nel periodo Gennaio 1984 – dicembre 1985	➔	E1.1.1.1.04	Trasferimenti per l'erogazione degli assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gennaio 1984 - Dicembre 1985	➔	U1.1.4.1.04	Assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gennaio 1984 - Dicembre 1985
108149	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	➔	E1.1.1.1.05	Trasferimenti per l'erogazione del trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	➔	U1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE		CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA	
108508	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per l'assistenza legale ai dipendenti ed ai pubblici amministratori. (spese obbligatorie).	E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale.	U1.1.4.4.01	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relative al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).
108510	Spese postali, telegrafiche e servizio telex (spese obbligatorie).	E1.1.1.1.15	Trasferimento per il rimborso delle spese postali relative al personale in quiescenza per il quale l'onere del trattamento pensionistico resta a carico della Regione Siciliana	U1.1.1.2.25	Spese per spedizioni postali di pertinenza dell'Amministrazione Regionale
109303	Spese per la costituzione di posizioni assicurative presso l'I.N.P.S. e per il trasferimento dei contributi di quiescenza all'I.N.P.S. o presso altre gestioni sostitutive di previdenza. (spese obbligatorie)	E1.1.1.1.16	Trasferimenti per la costituzione di posizioni assicurative presso l'INPS e per il trasferimento dei contributi di quiescenza all'INPS o presso altre gestioni sostitutive di previdenza. (spese obbligatorie)	U1.1.4.5.01	Costituzione di posizione assicurativa e trasferimento di valori capitali ad altri Enti

Nell'elaborazione delle previsioni relative a tale gestione si è tenuto conto:

- delle previsioni contenute nell'allegato tecnico alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione;
- dei dati aggiornati desunti dal Sistema Informativo Contabile (SIC) della Regione Siciliana;
- dei dati del Bilancio di Previsione 2014;
- dei dati consuntivi provvisori di entrata e di spesa aggiornati al mese di dicembre 2014;

Le previsioni di spesa tengono conto anche dell'accantonamento al fondo di riserva di cui all'art. 17 del testo coordinato che è stato quantificato nel 1% della spesa relativa (Cap. U 1.1.6.3.02).

B) GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE “CONTRATTO 2”

Ai sensi del combinato disposto dei commi 3, 4, 7, 8, e 9 dell'art. 15 della L. R. n. 6/2009 è a carico del Fondo Pensioni Sicilia *“l'onere del trattamento di quiescenza del personale destinatario delle disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21”* (c.d. contratto 2).

Acquisendo la prerogativa di ente previdenziale gestore dei trattamenti pensionistici della suddetta categoria di dipendenti regionali cui si applica il 1° comma della L.R. 21/1986, sono di competenza del Fondo quali entrate proprie di natura contributiva:

- ai sensi dei commi 3 e 4 dell'art. 15 della L. R. n. 6/2009, la *“dotazione finanziaria iniziale di 885.000 migliaia di euro, pari al montante contributivo, alla data del 31 dicembre 2009”*, del personale identificato appartenente al c.d. *“contratto 2”* con *“limite di impegno quindicennale di 59.000 migliaia di euro annui, cui si provvede ai sensi dell'articolo 3, comma 2, lettera l), della legge regionale 27 aprile 1999, n. 10”*.
- ai sensi del comma 9 dell'art. 15 della L. R. n. 6/2009, la contribuzione ordinaria ai fini di pensione (calcolata sul trattamento economico corrisposto), relativa al personale identificato appartenente al c.d. *“contratto 2”*, sia per la quota a carico del dipendente (8,80%) sia per la quota a carico del datore di lavoro;
- la contribuzione ordinaria ai fini di pensione calcolata sui compensi corrisposti al personale assunto a tempo determinato svolgente funzioni di natura pubblicistica, come precisato dall'Ufficio Legislativo e Legale con il Parere prot. n. 11870 / 58.10.11 del 22 aprile 2010;
- la contribuzione ai fini di pensione relativa al personale identificato appartenente al c.d. *“contratto 2”* che si trovi in posizione di assegnazione temporanea, distacco, comando o utilizzo presso altre amministrazioni, calcolata sugli emolumenti accessori da queste corrisposti;

I trattamenti pensionistici innanzi specificati (il cui onere viene posto a carico del Fondo Pensioni Sicilia), nell'ambito delle attribuzioni del Fondo e in dipendenza del vincolo di destinazione sussistente tra la contribuzione acquisita e le prestazioni obbligatorie dovute, formano oggetto di apposita gestione separata (denominata **Gestione prestazioni pensionistiche “contratto 2”**) ai sensi dell'art. 13 del Regolamento approvato con D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 .

Nell'elaborazione delle previsioni di entrata e di spesa dei capitoli rientranti in tale gestione si è tenuto conto:

- delle previsioni contenute nell'allegato tecnico alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione;
- dei dati aggiornati desunti dal Sistema Informativo Contabile (SIC) della Regione Siciliana;
- dei dati del Bilancio di Previsione 2014;
- dei dati consuntivi provvisori di entrata e di spesa aggiornati al mese di dicembre 2014;
- del numero di dipendenti appartenenti alla categoria denominata “contratto 2” stimato alla data del 1 gennaio 2015;
- dei dati del Bilancio di Previsione 2015 della Regione Siciliana relativi alle entrate della contribuzione sui capitoli 3402, 3629 e 3405 nonché di quelli relativi alla spesa per oneri sociali di cui al capitolo 108006;
- delle entrate contributive di spettanza dell'Ente rilevate sino al mese di dicembre 2014 e delle previsioni aggiornate per tutto il 2015;
- della spesa per trattamenti pensionistici riconducibile alla gestione “contratto 2” rilevata sino al mese di dicembre 2014 e delle previsioni aggiornate per tutto il 2015;

Sulla base dei dati così forniti, si addivene ad una stima della contribuzione annua quantificata in circa 105 milioni di euro.

Relativamente ai trattamenti di pensionistici del personale appartenente alla categoria “contratto 2”, la spesa impegnata sino al 31/12/2014 risulta di € 10.016.628,19. Di conseguenza, per il 2015, l'ammontare dei trattamenti pensionistici refluenti sulla gestione “contratto 2” viene stimato in circa € 10.118.500,00 .

Sempre per il 2015, nella gestione “contratto 2”, si prevede anche la quinta applicazione del limite di impegno quindicennale di 59 milioni di euro previsto dai commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6, finalizzato al trasferimento della *“dotazione finanziaria iniziale di 885.000 migliaia di euro, pari al montante contributivo, alla data del 31 dicembre 2009”* dei dipendenti iscritti.

Limitatamente all'anno 2010 detta norma non ha avuto applicazione per effetto del comma 1 dell'art. 39 della L.R. n. 11/2010 (Legge finanziaria 2010).

Il contributo del 2014, non essendo stato trasferito nell'anno, figura come residuo attivo iniziale nel 2015.

L'eccedenza delle entrate sulle uscite (quota dell'avanzo presunto) derivante dalla gestione “contratto 2”, viene allocata in un apposito fondo di riserva destinato agli impieghi nella gestione patrimoniale del Fondo (cap. U1.2.10.1.01), con il conseguente pareggio tra entrate e spese.

C) GESTIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI PER TRATTAMENTI DI FINE SERVIZIO

Ai sensi del combinato disposto dei commi 3, 4, 7, 8, e 9 dell'art. 15 della L. R. n. 6/2009 *“l'onere relativo all'indennità di buonuscita di tutto il personale regionale è a carico del bilancio della Regione che provvede al relativo pagamento tramite il Fondo, attraverso appositi trasferimenti”*.

I trattamenti previdenziali relativo alla corresponsione dell'indennità di buonuscita di tutto il personale regionale ricadente in tale regime (il cui onere rimane a carico dell'Amministrazione

Regionale), nell’ambito delle attribuzioni del Fondo e in dipendenza del vincolo di destinazione sussistente tra i trasferimenti della Regione e le prestazioni obbligatorie dovute, formano oggetto di apposita gestione separata (denominata **Gestione “Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio”**) ai sensi dell’art. 13 del Regolamento approvato con D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 .

Di seguito, si riporta il prospetto di raccordo tra il capitolo di spesa obbligatoria del bilancio della Regione e i corrispondenti capitoli del Fondo Pensioni Sicilia accoglianti le risorse finanziarie dei trasferimenti ed operanti la spesa.

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE		CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		
108009	Art. 1	Indennità di buonuscita	E1.1.1.1.07	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	U1.1.1.3.01	Indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.
	Art. 2	Rideterminazioni di buonuscita	E1.1.1.1.21	Trasferimenti per le rideterminazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	U1.1.4.3.02	Riliquidazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.
108167	Somme per anticipazioni in conto buonuscita da erogare tramite il Fondo Pensioni Sicilia.		E1.1.1.1.19	Trasferimenti per l'erogazione delle anticipazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	U1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.
108508	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per l'assistenza legale ai dipendenti ed ai pubblici amministratori. (spese obbligatorie).		E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale.	U1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS

Nell’elaborazione delle previsioni relative a tale gestione si è tenuto conto:

- delle previsioni contenute nell’allegato tecnico alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione;
- dei dati aggiornati desunti dal Sistema Informativo Contabile (SIC) della Regione Siciliana;
- dei dati del Bilancio di Previsione 2014;
- dei dati consuntivi provvisori di entrata e di spesa aggiornati al mese di dicembre 2014;

Le previsioni di spesa tengono conto anche dell’accantonamento al fondo di riserva di cui all’art. 17 del testo coordinato quantificato nell’ 1% della spesa relativa (Cap. U 1.1.6.3.04).

D) FUNZIONAMENTO DELL’ENTE

Per la copertura delle spese di funzionamento dell’ente il comma 16 dell’art. 15 della L.R. 6/2009 stabilisce per gli esercizi finanziari successivi al 2009, un importo minimale del contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione, valutato in 200 migliaia di euro ma suscettibile di variazioni secondo il disposto del comma 17 dello stesso articolo.

A tal fine, nel bilancio della Regione Siciliana è stato istituito il capitolo 109305 “Contributo annuo per le spese di funzionamento e di organizzazione al fondo per il trattamento di quiescenza e di buonuscita del personale regionale”.

Nell’allegato tecnico alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione, è previsto, per il capitolo 109305 , uno stanziamento di € 400.000,00 .

Per il trattamento economico accessorio spettante al personale di ruolo e a tempo indeterminato distaccato al Fondo, per gli oneri di contrattualizzazione dei dirigenti in assegnazione temporanea presso l’Ente e per gli oneri riflessi (oneri sociali ed IRAP), nel bilancio della Regione Siciliana il capitolo di riferimento del bilancio regionale è unicamente il 108160.

Di seguito, si riporta il prospetto di raccordo tra i capitoli di spesa del bilancio della Regione e i corrispondenti capitoli del Fondo Pensioni Sicilia accoglianti le risorse finanziarie dei trasferimenti per le spese di funzionamento.

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE		CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		
109305	Contributo annuo per le spese di funzionamento e di organizzazione al Fondo per il pagamento del trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale	E1.1.1.1.08	Contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione erogato dalla Regione Siciliana ai sensi del comma 16 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6	→	U1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione
				→	U1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti
				→	U1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)
				→	U1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo
				→	U1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo
				→	U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali
				→	U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line
				→	U1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile
				→	U1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica
				→	U1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica
				→	U1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione
				→	U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio
				→	U1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi
				→	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza
				→	U1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche
				→	U1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica
				→	U1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici
				→	U1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati
				→	U1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo
				→	U1.1.1.2.16	Premi di assicurazione
				→	U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti
				→	U1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio
→	U1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere				
→	U1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali				
→	U1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento				
→	U1.1.1.2.22	Spese per la formazione e l'addestramento del personale				

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE		CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA			
109305	Contributo annuo per le spese di funzionamento e di organizzazione al Fondo per il pagamento del trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale	→	E1.1.1.1.08	Contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione erogato dalla Regione Siciliana ai sensi del comma 16 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6	→	U1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo
					→	U1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma 5 L.R. 2/2002
					→	U1.1.1.2.27	Spese per l' affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97
					→	U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento
					→	U1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente
					→	U1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi
					→	U1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio
					→	U1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE		CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA						
108160	Trasferimento per la corresponsione del trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	→	E1.1.1.1.09	Trasferimento per la corresponsione del trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	→	U1.1.1.1.01	Oneri per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia			
					→	E1.1.1.1.12	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	→	U1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione
								→	U1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia
					→	E1.1.1.1.18	Trasferimento per il pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	→	U1.1.1.1.08	Pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo
					→	E1.1.1.1.10	Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	→	U1.1.1.1.02	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo
					→	E1.1.1.1.13	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	→	U1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione
					→	U1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia			

CAPITOLI DI SPESA BILANCIO DELLA REGIONE		CAPITOLI DI ENTRATA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		CAPITOLI DI SPESA BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA	
108160	Trasferimento per la corresponsione del trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	E1.1.1.1.11	Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	U1.1.1.1.03	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo
		E1.1.1.1.14	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	U1.1.1.1.06	Oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo da versare all'INPS o ad altre gestioni previdenziali
		E1.1.1.1.17	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	U1.1.1.1.07	Indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo
		E1.1.1.1.18	Trasferimento per il pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	U1.1.1.1.08	Pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo

Con riguardo alle previsioni delle spese di funzionamento che attingono risorse dal capitolo 109305 del Bilancio della Regione, si fa presente che sono state effettuate “a legislazione vigente” e nella considerazione che il bilancio deve essere predisposto sulla base di “entrate certe”.

Come già evidenziato nelle relazioni di accompagnamento dei bilanci di previsione dei precedenti esercizi, lo stanziamento di € 200.000,00 previsto dal comma 16 dell'art. 15 della L.R. 6/2009 risulta palesemente inadeguato alle minimali esigenze del Fondo in quanto appena bastevole al pagamento degli organi dell'Ente medesimo.

Per quanto nell'allegato tecnico alla circolare n. 16/2012 della Ragioneria Generale della Regione, sia previsto, per il capitolo 109305, una previsione di € 400.000,00, anche questo stanziamento non si palesa sufficiente per le effettive esigenze dell'Ente anche in relazione ai sopraggiunti nuovi oneri connessi all'assegnazione dei locali per la nuova sede.

Le esigenze minimali per il funzionamento dell'Ente, quantificabili in un auspicabile stanziamento definitivo del capitolo 109305 di € 480.000,00, si pongono ad un livello che già rappresenta un contenimento della spesa di circa il 25% rispetto alla previsione definitiva del 2011 (primo esercizio di trasferimento del contributo ex comma 16 dell'art. 15 della L.R. 6/2009).

Come già precedentemente evidenziato, nella presente relazione si ribadisce che, a regime, escludendo dal computo il trattamento economico accessorio spettante al personale distaccato al Fondo e gli oneri di contrattualizzazione dei dirigenti, lo stanziamento del capitolo 109305 non può risultare inferiore a 480 mila euro come si evince dal prospetto di seguito riportato.

CAPITOLO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO 2015	ESIGENZE EFFETTIVE DI SPESA PREVISTE PER L' E.F. 2015	DIFFERENZE
U 1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	€8.400,00	€10.000,00	€ 1.600,00
U 1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	€3.400,00	€10.000,00	€ 6.600,00
U 1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblic., banche dati on-line	€1.485,00	€4.000,00	€ 2.515,00
U 1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	€4.200,00	€5.000,00	€ 800,00
U 1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	€47.000,00	€52.000,00	€ 5.000,00
U 1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	€10.850,00	€14.000,00	€ 3.150,00
U 1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	€1.980,00	€4.000,00	€ 2.020,00
U 1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	€44.500,00	€45.000,00	€ 500,00
U 1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	€3.960,00	€4.000,00	€ 40,00
U 1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	€29.700,00	€30.000,00	€ 300,00
U 1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	€1.485,00	€3.000,00	€ 1.515,00
U 1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	€1.485,00	€3.000,00	€ 1.515,00

CAPITOLO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO 2015	ESIGENZE EFFETTIVE DI SPESA PREVISTE PER L' E.F. 2015	DIFFERENZE
U 1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	€3.950,00	€4.000,00	€ 50,00
U 1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	€1.485,00	€3.000,00	€ 1.515,00
U 1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	€980,00	€2.000,00	€ 1.020,00
U 1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	€980,00	€2.000,00	€ 1.020,00
U 1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	€980,00	€9.000,00	€ 8.020,00
U 1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	€1.980,00	€4.000,00	€ 2.020,00
U 1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	€990,00	€1.500,00	€ 510,00
U 1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	€20.000,00	€25.000,00	€ 5.000,00
U 1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	€980,00	€3.000,00	€ 2.020,00
U 1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	€990,00	€3.000,00	€ 2.010,00
U 1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	€990,00	€2.000,00	€ 1.010,00
U 1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	€1.980,00	€2.000,00	€ 20,00
U 1.1.1.2.27	Spese per l'affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97	€5.000,00	€5.000,00	€ 0,00
U 1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione	€79.200,00	€80.000,00	€ 800,00
U 1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	€74.700,00	€65.000,00	-€ 9.700,00
U 1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	€2.475,00	€2.500,00	€ 25,00
U 1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	€19.800,00	€20.000,00	€ 200,00
U 1.1.6.1.08	IRAP calcolata sui compensi degli organi	€8.000,00	€8.000,00	€ 0,00
U 1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	€25.000,00	€35.000,00	€ 10.000,00
U 1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento (<u>quota parte</u> sulle spese finanziate dal capitolo 109305 escluso avanzo iniziale)	€2.420,00	€0,00	-€ 2.420,00
U 1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente (<u>quota parte della gestione Funzionamento</u>)	€1.639,40	€0,00	-€ 1.639,40
U 1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	€9.900,00	€10.000,00	€ 100,00
U 1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	€4.950,00	€10.000,00	€ 5.050,00
TOTALI		€427.814,40	€480.000,00	€52.185,60

9) DIMOSTRAZIONE ED UTILIZZO DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Dalla consistenza delle singole componenti normativamente richieste per rilevare il risultato d'amministrazione presumibile alla fine dell'esercizio 2014 si evidenzia che per il 2015 è previsto un presunto Avanzo iniziale di € 128.851.982,45 rilevato in termini di competenza e un fondo di cassa iniziale di € 173.899.890,80 in quanto, a chiusura del 2014 vengono previsti residui attivi finali per € 145.088.912,14 e residui passivi finali per € 190.136.820,49 .

Il prospetto di seguito riportato evidenzia il concorso delle diverse gestioni alla formazione dell'Avanzo di Amministrazione.

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
(1A) Avanzo di amministrazione finale al 31/12/2013	€ 6.229.298,29	€ 221.117.146,46	€ 8.364.942,73	-€ 19.260.489,43	-€ 131.209.101,28	€ 71.927,67	€ 104.104,79	€ 85.417.829,23
(1B) Destinazione Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2014	€ 6.214.546,13	€ 70.628.475,75	€ 8.364.942,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 105.759,83	€ 104.104,79	€ 85.417.829,23
(2) Totale Accertamenti 2014	€ 587.373.054,37	€ 172.944.787,55	€ 27.491.087,23	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.370.769,42	€ 185.839.916,67	€ 1.004.173.632,58
(3) Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.266,69	€ 960.700.725,75
(4)=(2)-(3) Saldo accertamenti/impegni 2014	€ 4.375.257,98	€ 162.928.159,36	-€ 8.303.136,32	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 43.747,69	€ 25.317.649,98	€ 43.472.906,83
(5)=(1B)+(2) Totale Avanzo 2013 + Accertamenti 2014	€ 593.587.600,50	€ 243.573.263,30	€ 35.856.029,96	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.476.529,25	€ 185.944.021,46	€ 1.089.591.461,81
(3) Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.266,69	€ 960.700.725,75
(6)=(5)-(3) Saldo Gestioni 2014	€ 10.589.804,11	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 149.507,52	€ 25.421.754,77	€ 128.890.736,06
(7) +/- Variazione nei residui attivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
(8) +/- Variazione nei residui passivi	€ 33.528,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.225,24	€ 38.753,61
(13)=(12)-(10) Avanzo/Disavanzo presunto di amministrazione al 31/12/2014	€ 10.556.275,74	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 149.507,52	€ 25.416.529,53	€ 128.851.982,45
Presunta destinazione dell'Avanzo di amministrazione 2013 applicata all'E.F. 2015	€ 10.556.275,74	€ 0,00	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	€ 90.420.827,16	€ 149.507,52	€ 25.416.529,53	€ 128.851.982,45

Circa la costruzione del presunto risultato di amministrazione 2013, si precisa che è lo stesso è stato computato sulla base dei dati provvisori disponibili al 31/12/2014 rimanendo, pertanto, suscettibile di eventuali aggiustamenti sulla base della determinazione dei dati contabili definitivi.

Di seguito, si riporta il prospetto di dimostrazione dell'avanzo presunto dell'esercizio 2014 con la disaggregazione degli accertamenti e degli impegni delle diverse gestioni tipiche.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014		
	Fondo cassa iniziale	€ 138.605.035,37
+	Residui attivi iniziali	€ 1.325.242,15
-	Residui passivi iniziali	€ 54.512.448,29
=	Avanzo/Disavanzo di Amministrazione iniziale	€ 85.417.829,23
+	Entrate accertate nell'esercizio 2014	€ 1.004.173.632,58
	Accertamenti Gestione "Contratto 1"	€ 587.373.054,37
	Accertamenti Gestione "Contratto 2"	€ 172.944.787,55
	Accertamenti Gestione "TFS"	€ 27.491.087,23
	Accertamenti Gestione "Prestiti"	€ 22.285.346,09
	Accertamenti Gestione "Patrimonio"	€ 6.868.671,25
	Accertamenti Gestione "Funzionamento"	€ 1.370.769,42
	Accertamenti per "Partite di giro"	€ 185.839.916,67
-	Uscite impegnate nell'esercizio 2014	€ 960.700.725,75
	Impegni Gestione "Contratto 1"	€ 582.997.796,39
	Impegni Gestione "Contratto 2"	€ 10.016.628,19
	Impegni Gestione "TFS"	€ 35.794.223,55
	Impegni Gestione "Prestiti"	€ 20.038.310,00
	Impegni Gestione "Patrimonio"	€ 150.004.479,20
	Impegni Gestione "Funzionamento"	€ 1.327.021,73
	Impegni per "Partite di giro"	€ 160.522.266,69
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatisi nell'esercizio	€ 0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatisi nell'esercizio	€ 38.753,61
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015	€ 128.851.982,45

Conformemente a quanto previsto all'articolo 15, comma 1, del DPR n. 97/2003, al bilancio viene allegato il prospetto di destinazione del presunto avanzo di amministrazione.

Da tale prospetto si evince che il presunto risultato di amministrazione del 2014 sarebbe interamente a destinazione vincolata sulle gestioni "Patrimonio" e "Prestiti" con allocazione del generico utilizzo a valere sugli appositi fondi di riserva identificati dai capitoli U1.2.10.1.01 "Fondo di accantonamento per gli impieghi patrimoniali della contribuzione relativa al personale ex comma 1, art. 10 L.R. 21/1986 (contratto 2)" ed U1.2.10.1.02 "Fondo di accantonamento per gli impieghi delle entrate derivanti dalla gestione prestiti".

UTILIZZO DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Parte non disponibile a destinazione vincolata di cui si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2015	
Alle prestazioni pensionistiche "Contratto 1"	€ 10.535.994,01
Alle prestazioni di Trattamento di Fine Servizio	€ 61.806,41
Alle prestazioni pensionistiche "Contratto 2"	€ -
Alla gestione relativa al Funzionamento e all'organizzazione dell'Ente	€ 149.507,52
All'impiego nella gestione patrimoniale	€ 90.420.827,16
All'impiego nella gestione prestiti	€ 2.247.036,09
All'impiego nella gestione Partite di Giro	€ 25.416.529,53
Totale Parte Vincolata	€ 128.831.700,72
Parte disponibile da destinare nell'esercizio 2015	€ 20.281,73
Totale Avanzo Presunto di Amministrazione 2014	€ 128.851.982,45

I prospetti di dimostrazione e destinazione dell'avanzo vengono riportati come allegati al bilancio in conformità agli schemi previsti dal Testo Coordinato del DPR n. 97/2003 con le modifiche apportate dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006.

10) BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017

L'elaborazione del bilancio pluriennale è stata effettuata "a legislazione vigente" e nel rispetto delle indicazioni contenute nella circolare della Ragioneria Generale n. 17/2014.

In particolare, la previsione del capitolo E1.1.1.1.08, essendo correlata allo stanziamento del capitolo 109305, resta ancorata all'importo di € 400.000,00 .

Si replicano, in tal senso, le considerazioni sulla inadeguatezza delle risorse destinate all'Ente in relazione al carattere autorizzatorio degli stanziamenti del bilancio pluriennale e le novità sul processo di programmazione introdotte dalla riforma contabile (D.lgs. n.118/2011). Si auspica, di conseguenza, che dette esigenze siano adeguatamente considerate dal Dipartimento Bilancio e Tesoro della Regione Siciliana poiché il mantenimento dell'attuale situazione di risorse disponibili impedirebbe il perseguimento delle finalità istituzionali per le quali l'ente è stato istituito.

11) PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico e lo stato patrimoniale dell'esercizio 2015 sono stati predisposti secondo lo schema ex art. 14 del DPR 97/2003 come con le modificato dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006.

Da un punto di vista espositivo è da sottolineare che lo schema previsto è quello scalare, in cui al risultato economico complessivo si perviene indicando come prima voce il "valore della produzione", al quale sono sottratti i "costi".

Nello schema, alla differenza tra valore e costi della produzione, vengono aggiunti i proventi finanziari e sottratti i corrispondenti oneri. Successivamente, vengono incluse le rivalutazioni e le svalutazioni nonché i proventi e gli oneri straordinari. Le imposte dell'esercizio costituiscono la voce che precede l'indicazione del risultato economico dell'esercizio.

La previsione economica complessiva risulta la sommatoria dei valori dei conti economici per le sei gestioni finanziarie del Fondo (*Gest. C.1, Gest. C.2, Gest. TFS, Gest. Patrimonio, Gest. Prestiti, Funzionamento*).

Va tuttavia considerato che, sotto il profilo economico-patrimoniale l'attività caratteristica dell'Ente corrisponde all'erogazione delle prestazioni previdenziali di cui alle gestioni *C.1, C.2, TFS*. Di conseguenza, le altre gestioni (*Patrimonio e Prestiti*) svolgono un ruolo meramente strumentale al raggiungimento delle finalità che persegue l'attività caratteristica dell'Ente per cui la riclassificazione dei componenti positivi e negativi di reddito dalle stesse prodotte non può essere ricondotta alla loro imputazione sotto le voci aggregate del valore della produzione o dei costi della produzione.

Nella predisposizione dei documenti contabili destinati a rappresentare il risultato economico e la situazione patrimoniale di fine esercizio si è cercato di assicurare quanto più possibile l'attuazione concreta dei principi contabili nazionali.

Sulla base di tale premessa, il Conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi del risultato di gestione imputati all'esercizio secondo il criterio della competenza economica.

Quindi, nel valore della produzione, i proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi sono rappresentati:

- nelle gestioni contratto 1 e TFS, dai trasferimenti della Regione e dai proventi accessori correlati;
- nella gestione contratto 2, dalle entrate contributive e dai proventi accessori correlati;

La voce relativa ad “altri ricavi e proventi” fa riferimento ai trasferimenti attivi di parte corrente della Regione a valere sui capitoli 109305 e 108160, del bilancio regionale che sono destinati al funzionamento dell’Ente.

I costi della produzione, invece, sono rappresentati:

- nelle gestioni contratto 1 e TFS, dalle spese per le corrispondenti prestazioni istituzionali;
- nella gestione contratto 2, dalle spese per le prestazioni pensionistiche degli iscritti;
- nella gestione “funzionamento”, dall’utilizzo delle risorse derivanti dal trasferimento dello stanziamento dei capitoli 109305 e 108160 del bilancio della Regione.

Per quanto concerne la gestione “funzionamento”, si ritiene opportuno precisare che, ai fini della riclassificazione economica, la stessa non costituisce una separata gestione operativa e le relative spese, in base a criteri di contabilità analitico-gestionale, rappresentano costi comuni che vanno imputati, sulla base di idonee basi di riparto, alle tre gestioni operative del Fondo (Gest. C.1, Gest. C.2, e Gest. TFS).

La voce relativa ad “costi per materie prime sussidiarie e di consumo” fa riferimento alle spese previste per i seguenti capitoli:

U1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo
-------------	----------------------------------

La voce relativa ad “costi per servizi di funzionamento” fa riferimento alle spese previste per i seguenti capitoli:

U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali
U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblic., banche dati on-line
U1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile
U1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica
U1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica
U1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione
U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio
U1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi
U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza
U1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche
U1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica
U1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici
U1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati
U1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo
U1.1.1.2.16	Premi di assicurazione
U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti
U1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio
U1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002
U1.1.1.2.26	Spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6
U1.1.1.2.27	Spese per l' affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97

La voce relativa ai “costi per il personale” fa riferimento alle spese previste per i seguenti capitoli:

U1.1.1.1.01	Oneri per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia
U1.1.1.1.02	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo
U1.1.1.1.03	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo
U1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione
U1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia
U1.1.1.1.06	Oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo da versare all'INPS o ad altre gestioni previdenziali
U1.1.1.1.07	Indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo
U1.1.1.1.09	Rimborsi spese ed oneri per il personale adibito all'attività procedimentale di concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6
U1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento
U1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento
U1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale
U1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo
U1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione
U1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti
U1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)
U1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo

Si ritiene opportuno precisare che ai sensi del comma 12 della L.R. 14 maggio 2009, n.6 , *“Per l'espletamento delle proprie funzioni il Fondo si avvale esclusivamente di personale regionale in servizio, senza alcun onere a proprio carico”* .

Inoltre, l'art. 16 del D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 detta:
“Ai servizi del “Fondo si provvede con personale di ruolo dell'Amministrazione regionale collocato in posizione di distacco. Gli oneri del personale restano interamente a carico dell'Amministrazione regionale. Le competenze fondamentali al personale di cui al precedente comma continuano ad essere corrisposte dalle Amministrazioni di appartenenza. Al trattamento economico accessorio provvede il Fondo di quiescenza con appositi trasferimenti a carico dell'Amministrazione regionale.”

Dal combinato disposto delle suddette norme, quindi, si evince che è fatto divieto all'Ente di assumere personale proprio.

Quindi, tra i “costi per il personale” non è presente l'accantonamento per TFR poiché l'Ente non ha personale proprio.

Riguardo ai compensi per gli organi (voce e) “Altri costi”), pur in assenza di un obbligo specifico stabilito dalla normativa di evidenziare nel bilancio di previsione degli enti sottoposti a vigilanza e controllo della Regione l'indennità spettante a ciascun componente degli organi di amministrazione, si riporta di seguito l'informazione di dettaglio, da cui si evince sia singolarmente sia sull'importo complessivo, il rispetto dei limiti di spesa previsti dall'art.17, comma 1, della L.R. n. 11/2010.

Pur in attesa dei decreti attuativi della Delibera di Giunta n. 452 del 30/11/2012, i compensi lordi dei componenti degli organi sono stati ridotti del 20% rispetto agli importi stabiliti nei decreti di nomina.

COMPONENTI	COMPENSI	
	EX DECRETO DI NOMINA	ADEGUATI EX DELIBERA DI GIUNTA N. 45 2 DEL 30/11/2012
Presidente CDA	€ 50.000,00	€ 40.000,00
1° Componente CDA	€ 25.000,00	€ 20.000,00
2° Componente CDA	€ 25.000,00	€ 20.000,00
Presidente Collegio dei Revisori	€ 25.000,00	€ 20.000,00
1° Componente Collegio dei Revisori	€ 20.000,00	€ 16.000,00
2° Componente Collegio dei Revisori	€ 20.000,00	€ 16.000,00
Garante del Fondo (ex art. 12 del D.P. dicembre 2009, n.14)	€ 25.000,00	€ 20.000,00

L'art. 17 della L.R. n. 11/2010, nel determinare gli importi massimi dei compensi, precisa anche il carattere di *omnicomprensività* degli stessi specificando al comma 1 che sono da intendersi *“al netto dell’IVA e dei contributi previdenziali a carico degli enti”* ed, al comma 2, che *“devono essere comprensivi di eventuali benefit usufruiti”*.

Non essendo soggetto passivo IVA, l'imposta sul valore aggiunto calcolata sui compensi degli organi che risultano soggetti passivi IVA resta a carico dell'Ente. Di conseguenza, le previsioni di spesa dei compensi tengono conto anche degli oneri aggiuntivi.

Altra voce del costo di produzione è rappresentata dagli ammortamenti, il cui calcolo corrisponde ad un principio tecnico contabile che consente di ripartire in più esercizi i costi d'acquisto dei beni c.d. a fecondità ripetuta, sulla base di ben precisi algoritmi predeterminati e che costituiscono per l'appunto i c.d. piani di ammortamento.

Nel preventivo economico 2015 sono state calcolate le relative quote di ammortamento come specificato nelle tabelle allegate.

Ai fini dell'ammortamento, l'Ente ha tenuto in considerazione le aliquote fiscali riportate dal D.M. 31/12/1998 come indicato nella circolare n. 4/2009 della ragioneria Generale.

La successiva voce dello schema di Conto economico è dedicata alla quantificazione delle *variazioni intervenute nelle rimanenze*.

Riguardo alle componenti potenzialmente riferibili a tale voce, si sottolinea che i costi relativi a materiale di consumo, materiale tecnico e cancelleria sono interamente registrati come tali a Conto economico supponendo che i fattori produttivi ad essi riferiti siano interamente impiegati nel corso dell'esercizio.

In funzione dell'attività tipicamente svolta dall'Istituto, si è scelta la via della rinuncia alla rilevazione delle rimanenze, basata sul **principio della non rilevanza** delle consistenze rispetto ai valori globali rappresentati annualmente sul rendiconto dell'Istituto.

Non figurano nella sezione del Conto economico, fra i costi della produzione gli *accantonamenti ai fondi per oneri*, mentre tra gli *accantonamenti per rischi* è stato inserito quello relativo alla eventuale inesigibilità dei prestiti concessi movimentando la corrispondente voce del Fondo inserito nella situazione patrimoniale.

In contabilità economica gli accantonamenti per rischi sono essenzialmente riconducibili a crediti classificati come inesigibili.

Nelle voci relative ad “*accantonamento per rischi*” e ad “*accantonamento ai fondi per oneri*” non sono stati inseriti gli stanziamenti previste in contabilità finanziaria per i fondi di riserva di seguito elencati i cui importi sono stati associati ai vari costi della produzione nella considerazione che trattasi di spese che saranno comunque sostenute dall’Ente nel corso dell’anno.

U1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente
U1.1.6.3.02	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)
U1.1.6.3.03	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)
U1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio
U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento
U1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente

Quindi, poiché si prevede che in contabilità finanziaria i suddetti fondi vengano utilizzati (previe apposite variazioni di bilancio) entro lo stesso esercizio finanziario 2015, in osservanza al principio di competenza economica, gli importi relativi sono stati riclassificati nel preventivo economico in corrispondenza delle pertinenti voci dei costi della produzione.

Afferiscono alla successiva area della gestione finanziaria, componenti attivi e passivi di reddito provenienti dalla gestione patrimonio e dalla gestione prestiti

I componenti positivi sono costituiti dagli interessi attivi sui conti correnti bancari, dagli interessi sui titoli in portafoglio, dagli interessi sui prestiti concessi agli iscritti, e da tutti gli altri residuali proventi di natura finanziaria.

Le voci passive sono date dagli interessi passivi e dagli oneri bancari.

La voce relativa ad “*altri proventi finanziari*” riguarda, invece i proventi finanziari prodotti dalle gestioni “patrimonio” e “prestiti” e fa riferimento in contabilità finanziaria ai capitoli:

E1.1.2.2.04	Interessi e proventi su valori mobiliari
E1.2.3.2.07	Proventi derivanti dagli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica
E1.2.4.2.01	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell’art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 (<i>limitatamente alla quota interessi</i>)
E1.2.4.2.02	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell’art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6 (<i>limitatamente alla quota interessi</i>)

La voce relativa ad “*interessi e altri oneri finanziari*” fa riferimento in contabilità finanziaria:

a) alle spese previste per il capitolo:

U1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell’istituto cassiere
-------------	---

b) alle entrate previste per il capitolo:

E1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali
-------------	---

Circa la gestione “patrimonio”, i proventi derivanti dall’affidamento ai gestori esterni, sono stati inseriti nel preventivo economico fanno riferimento in contabilità finanziaria al capitolo:

E1.2.3.2.07	Proventi derivanti dagli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica
-------------	---

mentre gli oneri per la gestione affidata a terzi fanno riferimento in contabilità finanziaria al capitolo:

U1.1.4.6.07	Spese ed oneri per la gestione del patrimonio immobiliare
-------------	---

Per la gestione “Prestiti” il rimborso degli stessi con rate di ammortamento finanziario è rilevato in contabilità finanziaria sui capitoli:

E1.2.4.2.01	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6
E1.2.4.2.02	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6

All'interno degli stessi è, quindi, presente la quota delle rate rimborsate corrispondenti agli interessi maturati che, a consuntivo, sarà appositamente rilevata in contabilità economico patrimoniale.

Gli altri proventi derivanti dalla gestione “Prestiti” fanno riferimento in contabilità finanziaria ai capitoli:

E1.1.2.4.01	Entrate relative alle spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6
E1.2.6.1.01	Entrate relative al finanziamento del Fondo Rischi istituito a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6

Quest'ultima componente, dopo la rilevazione dell'utile di esercizio, deve essere accantonata in un apposito fondo di riserva del Capitale Netto.

Tra proventi straordinari è stata inserita una sopravvenienza attiva per il riaccertamento di alcuni crediti tributari relativi al riversamento di ritenute fiscali da parte del sostituto di imposta mentre, tra gli oneri straordinari, una sopravvenienza passiva derivante dalla correlata riliquidazione di oneri tributari.

In ultimo, la voce “*imposte dell'esercizio*” accoglie l'unico onere fiscale dell'Ente costituito dall'IRAP dato che, non svolgendo l'Ente attività commerciale, non è soggetto passivo di imposta ai fini delle altre imposte dirette.

12) SITUAZIONE PATRIMONIALE PREVISIONALE

A chiusura dell'esercizio 2014, per il quale con il presente documento si redigono le previsioni, a consuntivo, nella misura in cui i dati consuntivi evidenzieranno il mancato utilizzo dei capitoli-fondo U1.2.10.1.01 ed U1.2.10.1.01 (rispettivamente per il pagamento delle pensioni “contratto 2” o per gli impieghi finalizzati alla valorizzazione patrimoniale della contribuzione cumulata e per la concessione di prestiti), la parte non spesa genera un'economia concorrente alla formazione del presunto avanzo di amministrazione del 2014 per buona parte a destinazione vincolata.

La parte vincolata del presunto avanzo di amministrazione 2014 corrispondente derivante dalle gestioni “contratto 2”, “patrimonio” e “prestiti”, dopo il processo di “conciliazione” tra contabilità finanziaria e contabilità economico-patrimoniale, dovrebbe andare a determinare, sotto il profilo economico-patrimoniale, un presunto risultato economico ed un pari incremento del patrimonio netto.

Nell'elaborazione della situazione patrimoniale previsionale al 31/12/2015, il presunto avanzo economico del 2015 viene allocato nella voce del patrimonio netto:

- IX - Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio;

mentre, il presunto avanzo economico del 2014 viene allocato nella voce del patrimonio netto:

- VIII - Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo

Al punto VI della voce A) “Contributi a fondo perduto” sono allocati i trasferimenti annui di 59 milioni di euro di cui ai commi 3 e 4 dell’art. 15 della L.R. 14 maggio 2009, n. 6 che alla data del 31/12/2014 cumulano un importo cumulato di 236 milioni di euro mentre, alla data del 31/12/2015, cumulano un importo previsto di 292 milioni di euro.

Lo stato patrimoniale, a chiusura del 2014, evidenzia tra le attività crediti corrispondenti a residui attivi per €139.486.449,35 e tra le passività debiti corrispondenti ai residui passivi finali per €178.879.044,86. Tra i residui attivi, troviamo crediti per contribuzione previdenziale dovuta dall’Amministrazione Regionale per 72 milioni di euro e i 59 milioni di euro relativi al trasferimento della quota relativa al 2014 dell’impegno pluriennale di cui ai commi 3 e 4 dell’art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6.

A chiusura del 2015, lo stato patrimoniale evidenzia tra le attività crediti corrispondenti a residui attivi per presunti €16.200.000,00 relativi a trasferimenti della Regione e tra le passività debiti corrispondenti ai residui passivi finali per € 25.000.000,00 relativi al riversamento di ritenute fiscali del mese di dicembre. Viene assunta l’ipotesi che vengano riscossi tutti gli altri residui attivi e pagati tutti i residui passivi.

Negli impieghi, tra le immobilizzazioni finanziarie spicca al punto 2) la voce d) “crediti verso altri” che accoglie le risorse destinate al gestore cui è stata affidata la gestione finanziaria.

Al punto 3) “Altri titoli” vengono allocato gli investimento in BTP a scadenza decennale e quinquennali effettuati in prossimità della chiusura dell’esercizio 2013 al netto del disinvestimento di titoli scadenti nel 2015 per 24 milioni di euro.

Al punto 3) “Crediti finanziari diversi” vengono allocati gli investimenti nella “Gestione Prestiti”.

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali evidenziano in modo dettagliato: il costo di acquisto, il fondo di ammortamento ed il valore netto.

La successiva aggregazione si riferisce all’Attivo Circolante, dove sono indicati rimanenze, residui attivi e disponibilità liquide.

Nello stato patrimoniale non vengono valorizzate le rimanenze. Ciò trova plausibile fondamento nell’attività tipicamente svolta dall’Istituto (del tutto assimilabile a quella di un’azienda erogatrice di servizi amministrativi) per la quale trova applicazione il **principio della relativa non rilevanza delle rimanenze** adottato anche da altre Pubbliche Amministrazioni equiparabili al Fondo Pensioni Sicilia in termini di dinamica di svolgimento delle combinazioni economiche d’azienda.

Gli altri impieghi rimanenti al punto IV “Disponibilità liquide” vengono esclusivamente prevalentemente allocati alla voce 1) “Depositi bancari e postali” .

13) INDICI DI BILANCIO

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

ENTRATE CORRENTI	=	€763.884.842,69	=	1,18
TRASFERIMENTI CORRENTI		€648.372.000,00		

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

TRASFERIMENTI CORRENTI	=	€648.372.000,00	=	0,85
ENTRATE CORRENTI		€763.884.842,69		

INDICE DI AUTONOMIA CONTRIBUTIVA

ENTRATE CONTRIBUTIVE	=	€105.930.000,00	=	0,14
ENTRATE CORRENTI		€763.884.842,69		

INDICE GENERALE DI AUTOCOPERTURA DELLE SPESE ISTITUZIONALI

ENTRATE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE	=	€754.302.000,00	=	1,15
SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE		€656.988.500,00		

INDICE DI AUTOCOPERTURA DELLE SPESE ISTITUZIONALI CONTRATTO 1

TRASFERIMENTI PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE	=	€647.680.000,00	=	1,00
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE FINANZIATE DA TRASFERIMENTI		€646.870.000,00		

INDICE DI AUTOCOPERTURA DELLE SPESE ISTITUZIONALI CONTRATTO 2

ENTRATE CONTRIBUTIVE PREVISTE	=	€105.930.000,00	=	10,47
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE		€10.118.500,00		

INDICE DI CAPACITA' FINANZIARIA CORRENTE

ENTRATE CORRENTI TOTALI PREVISTE	=	€763.884.842,69	=	1,13
SPESE CORRENTI TOTALI PREVISTE		€673.687.578,39		

INDICE DI CAPACITA' FINANZIARIA TOTALE

ENTRATE I TOTALI PREVISTE	=	€1.153.212.375,16	=	1,02
SPESE TOTALI PREVISTE		€1.135.153.307,94		

14) PROSPETTI ALLEGATI

1. Preventivo finanziario, redatto in modalità gestionale
2. Preventivo finanziario, redatto in modalità decisionale
3. Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
4. Prospetto di dimostrazione del presunto avanzo di amministrazione
5. Prospetto di destinazione del presunto avanzo di amministrazione
6. Preventivo economico
7. Prospetto di riclassificazione del preventivo economico
8. Prospetto di conciliazione
9. Prospetti dei preventivi finanziari delle gestioni operative (“contratto 1”, “contratto 2”, “TFS”, “Patrimonio”, Prestiti e “Funzionamento”)
10. Bilancio pluriennale per il triennio 2015-2017
11. Prospetto sintetico della Situazione Patrimoniale previsionale al 31/12 dell’anni 2015

Tanto si rappresenta e si propone per l'esame e l'approvazione dell'organo di vertice.

Palermo li

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Dott. Bernardo Santomauro)



IL DIRETTORE DEL FONDO
(GRECO)



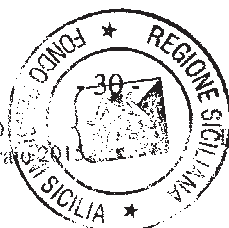
Visto ed esaminato, il Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione, adotta.

Palermo li

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Nominato con D.P. Reg. n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015
(Avv. Giovanni Bologna)



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Nominato con D.P. Reg. n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015
(Avv. Giovanni Bologna)



IL DIRETTORE DEL FONDO PENSIONI SICILIA
(GRECO)



Preventivo Finanziario Gestionale 2015

FONDO PENSIONI SICILIA

Viale Regione Siciliana, 2226
PALERMO(PA) 90135

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E0.0.0.0.01	Avanzo di amministrazione iniziale	0,00	78.492.284,5	50.359.697,8		128.851.982,45	0,00
	E0.0.0.0.02	Fondo di cassa iniziale	0,00	0,00			0,00	165.099.890,80
1		CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE						
1.1		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
E1.1.1.1		U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione						
	E1.1.1.1.01	Trasferimenti per l'erogazione dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	1.300.000,00	601.000.000,		13.000.000,00	588.000.000,00	589.300.000,00
	E1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum con onere a carico della Regione Siciliana.	0,00	50.000,00	120.000,00		170.000,00	170.000,00
	E1.1.1.1.03	Trasferimenti per l'erogazione dell' Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle soppresses Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle soppresses Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	0,00	3.400.000,00			3.400.000,00	3.400.000,00
	E1.1.1.1.04	Trasferimenti per l'erogazione degli assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gen.1984 - Dic.1985	37.000,00	650.000,00	10.000,00		660.000,00	697.000,00
	E1.1.1.1.05	Trasferimenti per l'erogazione del trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale.	1.027,71	90.000,00			90.000,00	91.027,71
	E1.1.1.1.07	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	10.418.948,1	18.500.000,0	3.630.000,00		22.130.000,00	32.548.948,11
	E1.1.1.1.08	Contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione erogato dalla Regione Siciliana ai sensi del comma 16 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6	338.160,08	200.000,00	200.000,00		400.000,00	538.160,08

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.1.1.1.09	Trasferimento per la corresponsione del trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	20.519,16	105.694,70		43,10	105.651,60	126.170,76
	E1.1.1.1.10	Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00	97.167,49		39,62	97.127,87	97.127,87
	E1.1.1.1.11	Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.1.1.12	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	1.982,58	30.078,93		12,27	30.066,66	32.049,24
	E1.1.1.1.13	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	12.100,00	26.873,75		10,96	26.862,79	38.962,79
	E1.1.1.1.14	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.1.1.15	Trasferimento per il rimborso delle spese postali relative al personale in quiescenza per il quale l'onere del trattamento pensionistico resta a carico della Regione Siciliana	0,00	60.000,00			60.000,00	60.000,00
	E1.1.1.1.16	Trasferimenti per la costituzione di posizioni assicurative presso l'INPS e per il trasferimento dei contributi di quiescenza all'INPS o presso altre gestioni sostitutive di previdenza. (spese obbligatorie)	16.375,86	400.000,00		100.000,00	300.000,00	316.375,86
	E1.1.1.1.17	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	58.133,35	13.881,07		5,66	13.875,41	72.008,76
	E1.1.1.1.18	Trasferimento per il pagamento dell' I.R.A.P. calcolata sul trattamento accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	32.487,52	18.423,18		7,51	18.415,67	50.903,19
	E1.1.1.1.19	Trasferimenti per l'erogazione delle anticipazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	0,00	12.700.000,0	1.170.000,00		13.870.000,00	13.870.000,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.1.1.1.20	Trasferimenti per le rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilit� il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	1.550.000,00	12.000.000,0			12.000.000,00	13.550.000,00
	E1.1.1.1.21	Trasferimenti per le rideterminazioni dell'indennita' di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	0,00	8.800.000,00		1.800.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	13.786.734,37	658.142.119,1		9.770.119,12	648.372.000,00	661.958.734,37
E1.1.1.2		U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E. , Stato ed EE. LL.						
		TOTALE U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E. , Stato ed EE.						
E1.1.1.3		U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
	E1.1.1.3.01	Valori capitali contribuiti, indennit� fine servizio, indennit� una tantum e pensioni maturate trasferiti da altri Enti a copertura di periodi assicurativi dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.1.3.02	Quote a carico Enti datori di lavoro pensioni ed indennit� ad onere ripartito	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00	0,00			0,00	0,00
E1.1.1.4		U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
		TOTALE U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	13.786.734,37	658.142.119,1		9.770.119,12	648.372.000,00	661.958.734,37
1.1.2		AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
E1.1.2.1		U.P.B. 1 - Contributi obbligatori						
	E1.1.2.1.01	Contributi ai fini pensionistici a carico dell'Amministrazione Regionale e dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	72.282.897,8	105.000.000,			105.000.000,00	161.282.897,81
	E1.1.2.1.02	Contributi ai fini pensionistici a carico delle Amministrazioni utilizzatrici dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) posti in posizione di asse	0,00	600.000,00			600.000,00	600.000,00
	E1.1.2.1.03	Contributi di riscatto ai fini pensionistici a carico del personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	0,00	90.000,00			90.000,00	90.000,00
	E1.1.2.1.04	Contributi per la ricongiunzione ai fini pensionistici dovuti da istituti previdenziali e dal personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	0,00	240.000,00			240.000,00	240.000,00
	E1.1.2.1.05	Proventi derivanti dalle norme relative al cumulo tra pensioni e retribuzioni a carico dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.1.06	Contributi ai fini pensionistici a carico dell'Amministrazione Regionale e dei dipendenti Regionali assunti a tempo determinato che svolgono funzioni di natura pubblicistica.	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Contributi obbligatori	72.282.897,81	105.930.000,0			105.930.000,00	162.212.897,81
E1.1.2.2		U.P.B. 2 - Redditi Finanziari						
	E1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	0,00	0,00	1.100.000,00		1.100.000,00	1.100.000,00
	E1.1.2.2.02	Interessi su contributi previdenziali e pensionistici	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.2.03	Interessi su prestazioni previdenziali e pensionistiche	0,00	0,00			0,00	0,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.1.2.2.04	Interessi e proventi su valori mobiliari	0,00	0,00	6.800.000,00		6.800.000,00	6.800.000,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Redditi Finanziari	0,00	0,00	7.900.000,00		7.900.000,00	7.900.000,00
E1.1.2.3		U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili						
	E1.1.2.3.01	Affitti di immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.3.02	Interessi derivanti da locazioni immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.3.03	Proventi derivanti da beni mobili non finanziari	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
E1.1.2.4		U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti						
	E1.1.2.4.01	Entrate relative alle spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	1.620,00	90.000,00	14.000,00		104.000,00	105.620,00
	E1.1.2.4.02	Proventi derivanti dalla prestazioni di servizi	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.4.03	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri	1.620,00	90.000,00	14.000,00		104.000,00	105.620,00
E1.1.2.5		U.P.B. 5 - Altre Entrate						
	E1.1.2.5.01	Interessi su depositi cauzionali costituiti presso terzi	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.5.02	Interessi e proventi diversi	0,00	0,00			0,00	0,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.1.2.5.03	Entrate derivanti dal giroconto delle disponibilita' finanziarie per "spese di amministrazione" della gestione prestiti dal c/c di tesoreria "Gestione Prestiti" al c/c di tesoreria "Contratto 1 - Funzionamento ed altro"	0,00	0,00	104.000,00		104.000,00	104.000,00
	E1.1.2.5.04	Entrate derivanti da riconoscimenti di crediti da parte dell'Erario	0,00		939.842,69		939.842,69	939.842,69
		TOTALE U.P.B. 5 - Altre Entrate	0,00	0,00	1.043.842,69		1.043.842,69	1.043.842,69
E1.1.2.6		U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre						
	E1.1.2.6.01	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.6.02	Entrate derivanti da interessi di mora	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.6.03	Entrate derivanti dall'applicazione di penali e sanzioni amministrative	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.6.05	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti posti a carico del Regionali cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) derivanti dall'applicazione di sentenze.	0,00	20.000,00			20.000,00	20.000,00
	E1.1.2.6.06	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti posti a carico del Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) derivanti dall'applicazione di sentenze.	0,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00
		TOTALE U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora,	0,00	25.000,00			25.000,00	25.000,00
E1.1.2.7		U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa						
	E1.1.2.7.01	Recupero prestazioni pensionistiche "Contratto 1"	45,00	0,00	350.000,00		350.000,00	350.045,00
	E1.1.2.7.02	Recupero trattamenti di fine servizio	0,00	0,00	70.000,00		70.000,00	70.000,00
	E1.1.2.7.03	Recupero prestazioni pensionistiche "Contratto 2"	0,00	0,00	70.000,00		70.000,00	70.000,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.1.2.7.04	Recupero prestazioni ai dipendenti cessati dal servizio	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.7.05	Recuperi diversi	1.432,48	0,00			0,00	1.432,48
	E1.1.2.7.06	Recupero di spese sostenute per il personale	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.7.07	Recupero di spese per l'acquisto di beni consumo	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.7.08	Recupero di spese per l'acquisto di servizi	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.7.09	Recupero di spese per la conduzione di stabili da reddito	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.1.2.7.10	Recupero per restituzione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00	0,00	12.000,00		12.000,00	12.000,00
	E1.1.2.7.11	Recupero per restituzione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00	0,00	8.000,00		8.000,00	8.000,00
	E1.1.2.7.12	Recupero Anticipazioni Buonuscita	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi	1.477,48	0,00	510.000,00		510.000,00	511.477,48
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI	72.285.995,29	106.045.000,0	9.467.842,69		115.512.842,69	171.798.837,98
		TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	86.072.729,66	764.187.119,1		302.276,43	763.884.842,69	833.757.572,35
1.2		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.3		AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
E1.2.3.1		U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni Immobili						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.2.3.1.01	Alienazione di beni immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.1.02	Alienazione di diritti reali su beni immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.1.03	Alienazione o permuta di altre immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni	0,00	0,00			0,00	0,00
E1.2.3.2		U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili						
	E1.2.3.2.01	Realizzo di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	0,00	0,00	24.000.000,0		24.000.000,00	24.000.000,00
	E1.2.3.2.02	Realizzo di titoli obbligazionari	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.2.03	Realizzo di crediti cartolarizzati	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.2.04	Realizzo di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.2.05	Realizzo di partecipazioni	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.2.06	Realizzo di altri valori mobiliari	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.3.2.07	Proventi derivanti dagli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	0,00	5.200.000,00	1.769.000,00		6.969.000,00	6.969.000,00
	E1.2.3.2.08	Realizzo degli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni	0,00	5.200.000,00	25.769.000,00		30.969.000,00	30.969.000,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	5.200.000,00	25.769.000,00		30.969.000,00	30.969.000,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1.2.4		AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.4.2		U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali						
	E1.2.4.2.01	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00	1.271.160,00	1.271.160,00		2.542.320,00	2.542.320,00
	E1.2.4.2.02	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00	847.440,00	847.440,00		1.694.880,00	1.694.880,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi ai	0,00	2.118.600,00	2.118.600,00		4.237.200,00	4.237.200,00
E1.2.4.1		U.P.B. 1 - Riscossione di crediti						
	E1.2.4.1.01	Prelevamenti di depositi bancari	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.4.1.02	Riscossioni di crediti diversi	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.4.1.03	Restituzione depositi cauzionali costituiti presso terzi	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.2.4.1.04	Acquisizione delle disponibilita' finanziarie delle gestioni di cui all' articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 per la concessione dei prestiti di cui all' art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26	0,00	21.186.000,0		21.186.000,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	0,00	21.186.000,00		21.186.000,00	0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	23.304.600,00		19.067.400,00	4.237.200,00	4.237.200,00
1.2.5		AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
E1.2.5.1		U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.2.5.1.01	Trasferimento, ai sensi dei commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6, con limite di impegno quindicennale, dei montanti contributivi del personale destinatario delle disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale	59.000.000,0	59.000.000,0			59.000.000,00	118.000.000,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	59.000.000,00	59.000.000,00			59.000.000,00	118.000.000,00
E1.2.5.2		U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE. LL.						
		TOTALE U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.						
E1.2.5.3		U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
		TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
E1.2.5.4		U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
		TOTALE U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	59.000.000,00	59.000.000,00			59.000.000,00	118.000.000,00
1.2.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.6.1		U.P.B. 1 ζ Entrate a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali						
	E1.2.6.1.01	Entrate relative al finanziamento del Fondo Rischi istituito a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	4.600,00	205.000,00	30.000,00		235.000,00	239.600,00
		TOTALE U.P.B. 1 ζ Entrate a garanzia del rimborso dei	4.600,00	205.000,00	30.000,00		235.000,00	239.600,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.600,00	205.000,00	30.000,00		235.000,00	239.600,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	59.004.600,00	87.709.600,00	6.731.600,00		94.441.200,00	153.445.800,00
1.3		TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.3.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E1.3.7.1		U.P.B. 1 - Assunzione di mutui						
		TOTALE U.P.B. 1 - Assunzione di mutui						
E1.3.7.2		U.P.B. 2 - Anticipazioni						
		TOTALE U.P.B. 2 - Anticipazioni						
E1.3.7.3		U.P.B. 3 - Emissione di obbligazioni						
		TOTALE U.P.B. 3 - Emissione di obbligazioni						
E1.3.7.4		U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari						
	E1.3.7.4.01	Anticipazioni di Tesoreria e di bilancio	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.3.7.4.02	Depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00			0,00	0,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1.4		TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
		TOTALE TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.5		TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.9		AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
E1.5.9.1		U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro						
	E1.5.9.1.01	Ritenute erariali	11.526,28	177.160.000,		12.206.387,89	164.953.612,11	164.965.138,39
	E1.5.9.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	610.000,00		111.262,09	498.737,91	498.737,91
	E1.5.9.1.03	Ritenute diverse	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.5.9.1.04	Trattenute per conto di terzi	56,20	12.500.000,0	3.000.000,00		15.500.000,00	15.500.056,20
	E1.5.9.1.05	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.5.9.1.06	Riaccertamento di somme per pagamenti ordinati al Cassiere e non andati a buon fine	0,00	0,00	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00
	E1.5.9.1.07	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio di economato	0,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	E1.5.9.1.08	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	0,00		80.000,00		80.000,00	80.000,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di	11.582,48	190.270.000,0		8.235.649,98	182.034.350,02	182.045.932,50
		U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana						
E1.5.9.2	E1.5.9.2.01	Valore di conferimento di immobili da reddito trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00			0,00	0,00
	E1.5.9.2.02	Valore di conferimento di immobili strumentali trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO	11.582,48	190.270.000,0		8.235.649,98	182.034.350,02	182.045.932,50
		TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	11.582,48	190.270.000,0		8.235.649,98	182.034.350,02	182.045.932,50
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE	145.088.912,1	1.042.166.719		1.806.326,41	1.040.360.392,7	1.169.249.304,8
2		CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE						
2.1		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
2.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
2.1.2		AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
		TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
2.2		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
2.2.3		AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
2.2.4		AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.2.5		AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
2.3		TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.4		TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
2.4.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
		TOTALE TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
2.5		TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
2.5.9		AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
		TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE						
		TOTALE ENTRATE CENTRI:	145.088.912,14	1.042.166.719,12		1.806.326,41	1.040.360.392,71	1.169.249.304,85
		TOTALE ENTRATE BILANCIO	145.088.912,1	1.120.659.003	48.553.371,48		1.169.212.375,1	1.334.349.195,6

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1	U9.9.9.01	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00			0,00	0,00
1.1		CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE						
1.1.1		TITOLO I - SPESE CORRENTI						
U1.1.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
		U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio						
	U1.1.1.1.01	Oneri per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	96.726,23	104.637,70		42,62	104.595,08	201.321,31
	U1.1.1.1.02	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	76.688,16	96.195,49	39.147,25		135.342,74	212.030,90
	U1.1.1.1.03	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione Siciliana	42.732,68	29.768,88	9.480,16		39.249,04	81.981,72
	U1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia	21.763,06	26.613,80		19,64	26.594,16	48.357,22

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	U1.1.1.1.06	Oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo da versare all'INPS o ad altre gestioni previdenziali	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.1.1.07	Indennita' di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	57.805,60	13.742,07		5,41	13.736,66	71.542,26
	U1.1.1.1.08	Pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	22.633,56	18.239,18	3.323,14		21.562,32	44.195,88
	U1.1.1.1.09	Rimborsi spese ed oneri per il personale adibito all' attivita' procedimentale di concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00	44.550,00	7.450,00		52.000,00	52.000,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attivita'	318.349,29	333.747,12	59.332,88		393.080,00	711.429,29
U1.1.1.2		U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi						
	U1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	12.653,76	9.900,00		1.500,00	8.400,00	21.053,76
	U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	0,00	4.950,00		1.550,00	3.400,00	3.400,00
	U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line	0,00	990,00	495,00		1.485,00	1.485,00
	U1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	8.983,57	1.980,00	2.220,00		4.200,00	13.183,57
	U1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	60.000,00	1.980,00	45.020,00		47.000,00	107.000,00
	U1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	15.000,00	990,00	9.860,00		10.850,00	25.850,00
	U1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	1.096,78	990,00	990,00		1.980,00	3.076,78
	U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	63.163,45	4.950,00	39.550,00		44.500,00	107.663,45

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	U1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	0,00	990,00	2.970,00		3.960,00	3.960,00
	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	32.042,00	990,00	28.710,00		29.700,00	61.742,00
	U1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	0,00	990,00	495,00		1.485,00	1.485,00
	U1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	0,00	990,00	495,00		1.485,00	1.485,00
	U1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	1.098,00	990,00	2.960,00		3.950,00	5.048,00
	U1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	3.016,32	990,00	495,00		1.485,00	4.501,32
	U1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	0,00	990,00		10,00	980,00	980,00
	U1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	0,00	990,00		10,00	980,00	980,00
	U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	0,00	990,00		10,00	980,00	980,00
	U1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	2.318,00	990,00	990,00		1.980,00	4.298,00
	U1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	0,00	99,00	891,00		990,00	990,00
	U1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	14.421,30	1.386,00	18.614,00		20.000,00	34.421,30
	U1.1.1.2.21	Indennità rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	0,00	990,00		10,00	980,00	980,00
	U1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	0,00	990,00			990,00	990,00
	U1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitrati e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	0,00	0,00	990,00		990,00	990,00
	U1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	14,62	1.544,40	435,60		1.980,00	1.994,62

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	U1.1.1.2.25	Spese per spedizioni postali di pertinenza dell'Amministrazione Regionale	64.884,19	59.400,00	600,00		60.000,00	124.884,19
	U1.1.1.2.26	Spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00	44.550,00	7.450,00		52.000,00	52.000,00
	U1.1.1.2.27	Spese per l' affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97	21.000,00	0,00	5.000,00		5.000,00	26.000,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di	299.691,99	145.589,40	166.140,60		311.730,00	611.421,99
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO	618.041,28	479.336,52	225.473,48		704.810,00	1.322.851,28
1.1.2		AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						
U1.1.2.1		U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza						
		TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza						
U1.1.2.2		U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita						
		TOTALE U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.1.3		AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
U1.1.3.1		U.P.B. 1 - Fondi Rischi						
		TOTALE U.P.B. 1 - Fondi Rischi						
U1.1.3.2		U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.1.4		AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
U1.1.4.1		U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)						
	U1.1.4.1.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	60.390,06	594.990.000,		6.990.000,00	588.000.000,00	588.060.390,06
	U1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	0,00	49.500,00	120.500,00		170.000,00	170.000,00
	U1.1.4.1.03	Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle sopresse Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle sopresse Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	0,00	3.366.000,00	34.000,00		3.400.000,00	3.400.000,00
	U1.1.4.1.04	Assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gennaio 1984 - Dicembre 1985	0,00	643.500,00	16.500,00		660.000,00	660.000,00
	U1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.1.06	Interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni previdenziali e pensionistiche corrisposti al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.1.08	Rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	54.269,18	11.880.000,0	120.000,00		12.000.000,00	12.054.269,18
		TOTALE U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti	114.659,24	610.929.000,0		6.699.000,00	604.230.000,00	604.344.659,24
U1.1.4.2		U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)						
	U1.1.4.2.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge	38,86	8.000.000,00	1.970.000,00		9.970.000,00	9.970.038,86

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).						
	U1.1.4.2.02	Indennità una tantum in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00	148.500,00			148.500,00	148.500,00
	U1.1.4.2.03	Interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni previdenziali e pensionistiche corrisposti al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti	38,86	8.148.500,00	1.970.000,00		10.118.500,00	10.118.538,86
U1.1.4.3		U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio						
	U1.1.4.3.01	Indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	15.209.651,4	18.315.000,0	3.663.700,00		21.978.700,00	37.188.351,43
	U1.1.4.3.02	Rideterminazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	1.511.400,09	8.712.000,00	5.019.300,00		13.731.300,00	15.242.700,09
	U1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	3.606.325,39	12.573.000,0		5.643.000,00	6.930.000,00	10.536.325,39
		TOTALE U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per	20.327.376,91	39.600.000,00	3.040.000,00		42.640.000,00	62.967.376,91
U1.1.4.4		U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale						
	U1.1.4.4.01	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relative al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).	0,00	99.000,00		59.000,00	40.000,00	40.000,00
	U1.1.4.4.02	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00	4.950,00			4.950,00	4.950,00
	U1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS	0,00	9.900,00	60.000,00		69.900,00	69.900,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Spese Processuali per il	0,00	113.850,00	1.000,00		114.850,00	114.850,00

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
U1.1.4.5		U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi						
	U1.1.4.5.01	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).	38,77	396.000,00		96.000,00	300.000,00	300.038,77
	U1.1.4.5.02	Trasferimento ad altri istituti previdenziali dei contributi per la ricongiunzione in uscita ai fini pensionistici per il personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della L.R. 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.5.04	Ricongiunzioni in uscita ex art. 1 della L. 29/79 per il personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.5.05	Indennita' una-tantum ex DPR 1092/73 dovuta all'INPS ex gestione INPDAP per i periodi lavorativi svolti prima dell' istituzione del Fondo Pensioni Sicilia dal personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.5.06	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21	0,00	0,00	150.000,00		150.000,00	150.000,00
	U1.1.4.5.07	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica.	0,00	0,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00
		TOTALE U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	38,77	396.000,00	104.000,00		500.000,00	500.038,77
U1.1.4.6		U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale del Fondo						
	U1.1.4.6.01	Interessi passivi ed altri oneri su conti correnti bancari o postali	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.02	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.03	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di titoli obbligazionari	0,00	0,00			0,00	0,00

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	U1.1.4.6.04	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di crediti cartolarizzati	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.05	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.06	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di partecipazioni	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.07	Spese ed oneri per la gestione del patrimonio immobiliare	0,00	0,00	2.788.000,00		2.788.000,00	2.788.000,00
	U1.1.4.6.08	Spese per la gestione del patrimonio immobiliare in service	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.09	Spese connesse all'alienazione del patrimonio immobiliare	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.10	Spese connesse all'attività legale relativa alla gestione patrimoniale	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.6.11	Spese varie ed oneri diversi relativi alla gestione patrimoniale del Fondo	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale	0,00	0,00	2.788.000,00		2.788.000,00	2.788.000,00
U1.1.4.7		U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti						
	U1.1.4.7.01	Rimborsi effettuati al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o ai loro aventi diritto.	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.7.02	Rimborsi effettuati al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) o ai loro aventi diritto.	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.7.03	Rimborsi effettuati al personale regionale in regime di TFS o ai loro aventi diritto.	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.4.7.04	Rimborsi diversi	0,00	0,00	35.000,00		35.000,00	35.000,00
		TOTALE U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di	0,00	0,00	35.000,00		35.000,00	35.000,00

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	20.442.113,78	659.187.350,0	1.239.000,00		660.426.350,00	680.868.463,78
1.1.5		AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
U1.1.5.1		U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui						
		TOTALE U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui						
U1.1.5.2		U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni Passive						
		TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni						
U1.1.5.3		U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni						
		TOTALE U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni						
U1.1.5.4		U.P.B. 4 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi						
		TOTALE U.P.B. 4 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
1.1.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
U1.1.6.1		U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente						
	U1.1.6.1.01	Compensi, indennità rimborsi al Consiglio di Amministrazione	0,00	79.200,00			79.200,00	79.200,00
	U1.1.6.1.02	Compensi, indennità rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	22.661,42	54.885,60	19.814,40		74.700,00	97.361,42

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	U1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	0,00	2.475,00			2.475,00	2.475,00
	U1.1.6.1.04	Compenso, indennità rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	0,00	19.800,00			19.800,00	19.800,00
	U1.1.6.1.08	IRAP calcolata sui compensi degli organi	0,00		8.000,00		8.000,00	8.000,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente	22.661,42	156.360,60	27.814,40		184.175,00	206.836,42
U1.1.6.2		U.P.B. 2 - Oneri Tributari						
	U1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	0,00	0,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00
	U1.1.6.2.02	Uscite derivanti dall'applicazione di penali, sanzioni amministrative ed interessi di natura fiscale	0,00		377.207,57		377.207,57	377.207,57
		TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Tributari	0,00	0,00	402.207,57		402.207,57	402.207,57
U1.1.6.3		U.P.B. 3 - Fondi di Riserva						
	U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento	0,00	3.342,60	155.972,25		159.314,85	159.314,85
	U1.1.6.3.02	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	0,00	6.175.600,00	5.058.125,16		11.233.725,16	11.233.725,16
	U1.1.6.3.03	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	0,00	80.000,00	21.500,00		101.500,00	101.500,00
	U1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio	0,00	400.000,00	31.806,41		431.806,41	431.806,41
	U1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente	0,00	2.050,00			2.050,00	2.050,00
	U1.1.6.3.06	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri del Debito	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente	0,00	1.579,40	40.060,00		41.639,40	41.639,40

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	0,00	6.662.572,00	5.307.463,82		11.970.035,82	11.970.035,82
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	22.661,42	6.818.932,60	5.737.485,79		12.556.418,39	12.579.079,81
		TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI	21.082.816,48	666.485.619,1	7.201.959,27		673.687.578,39	694.770.394,87
1.2		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
1.2.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
U1.2.7.1		U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole ed Opere Immobiliari						
	U1.2.7.1.01	Acquisto di immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.1.02	Costruzione immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.1.03	Manutenzione straordinaria, ristrutturazione edilizia, restauro e risanamento conservativo di immobili da reddito	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.1.04	Manutenzione straordinaria, ristrutturazione edilizia, restauro e risanamento conservativo di immobili strumentali	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole	0,00	0,00			0,00	0,00
U1.2.7.2		U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche						
	U1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	29.043,02	0,00	9.900,00		9.900,00	38.943,02
	U1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	0,00	0,00	4.950,00		4.950,00	4.950,00
		TOTALE U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni	29.043,02	0,00	14.850,00		14.850,00	43.893,02

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
U1.2.7.3		2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari						
	U1.2.7.3.01	Acquisto di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	0,00	0,00	120.000.000,00		120.000.000,00	120.000.000,00
	U1.2.7.3.02	Acquisto di titoli obbligazionari	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.3.03	Acquisto di crediti cartolarizzati	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.3.04	Acquisto di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.3.05	Acquisto di partecipazioni	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.3.06	Acquisto di altri valori mobiliari	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.2.7.3.07	Spese e compensi per l'affidamento e la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo	14,00	2.080.000,00		2.080.000,00	0,00	14,00
	U1.2.7.3.08	Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	130.000.000,00	130.000.000,00	20.000.000,00		150.000.000,00	280.000.000,00
	U1.2.7.3.11	Apertura di depositi bancari	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE 2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di	130.000.014,00	132.080.000,00	137.920.000,00		270.000.000,00	400.000.014,00
U1.2.7.4		U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni						
	U1.2.7.4.01	Conferimento delle disponibilita' finanziarie delle gestioni di cui all'articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 per la concessione dei prestiti di cui all'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26	0,00	21.186.000,00		21.186.000,00	0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed	0,00	21.186.000,00		21.186.000,00	0,00	0,00
U1.2.7.5		U.P.B. 5 - Indennita' e Anzianita' simili al personale cessato dal servizio						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 5 - Indennità di Anzianità simili al						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI	130.029.057,0	153.266.000,0	116.748.850,0		270.014.850,00	400.043.907,02
1.2.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
U1.2.8.1		U.P.B. 1 - Fondo di Riserva						
	U1.2.8.1.01	Fondo di riserva per Spese in Conto Capitale	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Fondo di Riserva	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE	0,00	0,00			0,00	0,00
1.2.9		AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
U1.2.9.1		U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti iscritti al Fondo						
	U1.2.9.1.01	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	18.858.330,0	12.711.600,0		12.711.600,00	0,00	18.858.330,00
	U1.2.9.1.02	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	17.868.150,0	8.474.400,00		8.474.400,00	0,00	17.868.150,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai	36.726.480,00	21.186.000,00		21.186.000,00	0,00	36.726.480,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	36.726.480,00	21.186.000,00		21.186.000,00	0,00	36.726.480,00
1.2.10		AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
U1.2.10.1		U.P.B. 1 - Spese Future						
	U1.2.10.1.01	Fondo di accantonamento per gli impieghi patrimoniali della contribuzione relativa al personale ex comma 1, art. 10 L.R. 21/1986 (contratto 2)	0,00	65.241.784,5		54.045.690,79	11.196.093,77	11.196.093,77
	U1.2.10.1.02	Fondo di accantonamento per gli impieghi futuri delle entrate derivanti dalla gestione prestiti	0,00	24.209.600,0		17.346.626,55	6.862.973,45	6.862.973,45
		TOTALE U.P.B. 1 - Spese Future	0,00	89.451.384,56		71.392.317,34	18.059.067,22	18.059.067,22
U1.2.10.2		U.P.B. 2 - Ripristino Investimenti						
		TOTALE U.P.B. 2 - Ripristino Investimenti						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO	0,00	89.451.384,56		71.392.317,34	18.059.067,22	18.059.067,22
		TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	166.755.537,0	263.903.384,5	24.170.532,66		288.073.917,22	454.829.454,24
1.3		TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
1.3.11		AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
U1.3.11.1		U.P.B. 1 - Rimborsi Finanziari di Mutui						
		TOTALE U.P.B. 1 - Rimborsi Finanziari di Mutui						
U1.3.11.2		U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni passive						
		TOTALE U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni passive						
U1.3.11.3		U.P.B. 3 - Rimborsi di Obbligazioni						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE U.P.B. 3 - Rimborsi di Obbligazioni						
U1.3.11.4		U.P.B. 4 - Estinzione di debiti diversi						
		TOTALE U.P.B. 4 - Estinzione di debiti diversi						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
		TOTALE TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
1.4		TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12		AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
U1.4.12.1		U.P.B. 1 - Contabilit� speciali						
		TOTALE U.P.B. 1 - Contabilit� speciali						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
		TOTALE TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.5		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13		AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO						
U1.5.13.1		U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di giro						
	U1.5.13.1.01	Ritenute erariali	2.142.902,19	177.160.000,	13.098.879,5		190.258.879,55	167.401.781,74

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	U1.5.13.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	17.968,59	610.000,00			610.000,00	627.968,59
	U1.5.13.1.03	Ritenute diverse	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.5.13.1.04	Trattenute a favore di terzi	137.596,21	12.500.000,0	3.000.000,00		15.500.000,00	15.637.596,21
	U1.5.13.1.05	Somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.5.13.1.06	Reimpegno di somme riaccertate a seguito di pagamenti ordinati al Cassiere e non andati a buon fine	0,00	0,00	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00
	U1.5.13.1.07	Anticipazione di fondi per il servizio di economato	0,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00
	U1.5.13.1.08	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	0,00		80.000,00		80.000,00	80.000,00
		TOTALE U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di	2.298.466,99	190.270.000,0	17.180.879,55		207.450.879,55	184.749.346,54
U1.5.13.2		U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana						
	U1.5.13.2.01	Valore di conferimento di immobili da reddito trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00			0,00	0,00
	U1.5.13.2.02	Valore di conferimento di immobili strumentali trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di immobili	0,00	0,00			0,00	0,00
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO	2.298.466,99	190.270.000,0	17.180.879,55		207.450.879,55	184.749.346,54
		TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	2.298.466,99	190.270.000,0	17.180.879,55		207.450.879,55	184.749.346,54
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE USCITE	190.136.820,4	1.120.659.003	48.553.371,48		1.169.212.375,1	1.334.349.195,6

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
2		CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE						
2.1		TITOLO I - SPESE CORRENTI						
2.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
2.1.2		AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI						
2.1.3		AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
2.1.4		AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
2.1.5		AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
2.1.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
		TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI						
2.2		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
2.2.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA)

Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
2.2.9		AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.10		AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO						
		TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.3		TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
2.3.11		AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
		TOTALE TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
2.4		TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
2.4.12		AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2015)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2014)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
		TOTALE TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
2.5		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
2.5.13		AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO						
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO						
		TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE						
		TOTALE USCITE CENTRI:	190.136.820,49	1.120.659.003,68	48.553.371,48		1.169.212.375,16	1.334.349.195,65
		TOTALE USCITE BILANCIO	190.136.820,4	1.120.659.003	48.553.371,48		1.169.212.375,1	1.334.349.195,6

Firma

Preventivo Finanziario Decisionale 2015

FONDO PENSIONI SICILIA

Viale Regione Siciliana, 2226
PALERMO(PA) 90135

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
E0.0.0.0.01	Avanzo di amministrazione iniziale	0,00	128.851.982,45	0,00	0,00	78.492.284,56	0,00
E0.0.0.0.02	Fondo di cassa iniziale	0,00	0,00	165.099.890,80	0,00	0,00	84.291.384,05
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE						
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
E1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	13.786.734,37	648.372.000,0	661.958.734,3	137.505,62	658.142.119,12	658.279.624,74
E1.1.1.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E. , Stato ed EE. LL.						
E1.1.1.3	U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.1.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	13.786.734,37	648.372.000,0	661.958.734,3	137.505,62	658.142.119,12	658.279.624,74
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
E1.1.2.1	U.P.B. 1 - Contributi obbligatori	72.282.897,81	105.930.000,0	162.212.897,8	0,00	105.930.000,00	105.930.000,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
E1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi Finanziari	0,00	7.900.000,00	7.900.000,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2.3	U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2.4	U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti	1.620,00	104.000,00	105.620,00	0,00	90.000,00	90.000,00
E1.1.2.5	U.P.B. 5 - Altre Entrate	0,00	1.043.842,69	1.043.842,69	0,00	0,00	0,00
E1.1.2.6	U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
E1.1.2.7	U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	1.477,48	510.000,00	511.477,48	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI	72.285.995,29	115.512.842,6	171.798.837,9	0,00	106.045.000,00	106.045.000,00
	TOTALE TITOLO I	86.072.729,66	763.884.842,6	833.757.572,3	137.505,62	764.187.119,12	764.324.624,74
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
E1.2.3.1	U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.3.2	U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili	0,00	30.969.000,00	30.969.000,00	0,00	5.200.000,00	5.200.000,00

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.2.4	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	30.969.000,00	30.969.000,00	0,00	5.200.000,00	5.200.000,00
	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.4.2	U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali	0,00	4.237.200,00	4.237.200,00	0,00	2.118.600,00	2.118.600,00
E1.2.4.1	U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	21.186.000,00	21.186.000,00	42.372.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	4.237.200,00	4.237.200,00	21.186.000,00	23.304.600,00	44.490.600,00
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
E1.2.5.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	59.000.000,00	59.000.000,00	118.000.000,0	24.000.000,00	59.000.000,00	83.000.000,00
E1.2.5.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE. LL.						
E1.2.5.3	U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
E1.2.5.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	59.000.000,00	59.000.000,00	118.000.000,0	24.000.000,00	59.000.000,00	83.000.000,00
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.2.6.1	U.P.B. 1 z Entrate a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali	4.600,00	235.000,00	239.600,00	0,00	205.000,00	205.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.600,00	235.000,00	239.600,00	0,00	205.000,00	205.000,00
	TOTALE TITOLO II	59.004.600,00	94.441.200,00	153.445.800,00	45.186.000,00	87.709.600,00	132.895.600,00
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E1.3.7.1	U.P.B. 1 - Assunzione di mutui						
E1.3.7.2	U.P.B. 2 - Anticipazioni						
E1.3.7.3	U.P.B. 3 - Emissione di obbligazioni						
E1.3.7.4	U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE TITOLO IV						
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
E1.5.9.1	U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro	11.582,48	182.034.350,0	182.045.932,5	0,00	190.270.000,00	190.270.000,00
E1.5.9.2	U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO	11.582,48	182.034.350,0	182.045.932,5	0,00	190.270.000,00	190.270.000,00
	TOTALE TITOLO V	11.582,48	182.034.350,0	182.045.932,5	0,00	190.270.000,00	190.270.000,00
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE	145.088.912,14	1.040.360.392,	1.169.249.304	45.323.505,62	1.042.166.719,1	1.087.490.224,74
2	CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
2.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
2.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
2.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
	TOTALE TITOLO I						
2.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
2.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
2.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE TITOLO II						
2.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	TOTALE TITOLO III						
2.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
2.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE TITOLO IV						
2.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
2.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE TITOLO V						
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE						
	TOTALE ENTRATE CENTRI:	145.088.912,14	1.040.360.392,	1.169.249.304	45.323.505,62	1.042.166.719,1	1.087.490.224,74
	TOTALE ENTRATE BILANCIO:	145.088.912,14	1.169.212.375,	1.334.349.195	45.323.505,62	1.120.659.003,6	1.171.781.608,79

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
U9.9.9.9.01	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE USCITE						
1.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI						
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
U1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio	318.349,29	393.080,00	711.429,29	431.705,62	333.747,12	765.452,74
U1.1.1.2	U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	299.691,99	311.730,00	611.421,99	230.116,80	145.589,40	375.706,20
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO	618.041,28	704.810,00	1.322.851,28	661.822,42	479.336,52	1.141.158,94
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						
U1.1.2.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza						
U1.1.2.2	U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
U1.1.3.1	U.P.B. 1 - Fondi Rischi						
U1.1.3.2	U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
U1.1.4.1	U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	114.659,24	604.230.000,0	604.344.659,2	0,00	610.929.000,00	610.929.000,00
U1.1.4.2	U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	38,86	10.118.500,00	10.118.538,86	0,00	8.148.500,00	8.148.500,00
U1.1.4.3	U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio	20.327.376,91	42.640.000,00	62.967.376,91	0,00	39.600.000,00	39.600.000,00
U1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale	0,00	114.850,00	114.850,00	0,00	113.850,00	113.850,00
U1.1.4.5	U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	38,77	500.000,00	500.038,77	0,00	396.000,00	396.000,00
U1.1.4.6	U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale del Fondo	0,00	2.788.000,00	2.788.000,00	0,00	0,00	0,00
U1.1.4.7	U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	20.442.113,78	660.426.350,0	680.868.463,7	0,00	659.187.350,00	659.187.350,00

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
U1.1.5.1	U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui						
U1.1.5.2	U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni Passive						
U1.1.5.3	U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni						
U1.1.5.4	U.P.B. 4 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
U1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente	22.661,42	184.175,00	206.836,42	2.475,00	156.360,60	158.835,60
U1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributarî	0,00	402.207,57	402.207,57	0,00	0,00	0,00
U1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	0,00	11.970.035,82	11.970.035,82	0,00	6.662.572,00	6.662.572,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	22.661,42	12.556.418,39	12.579.079,81	2.475,00	6.818.932,60	6.821.407,60
	TOTALE TITOLO I	21.082.816,48	673.687.578,3	694.770.394,8	664.297,42	666.485.619,12	667.149.916,54

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
U1.2.7.1	U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole ed Opere Immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.2.7.2	U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	29.043,02	14.850,00	43.893,02	0,00	0,00	0,00
U1.2.7.3	2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	130.000.014,00	270.000.000,0	400.000.014,0	0,00	132.080.000,00	132.080.000,00
U1.2.7.4	U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	21.186.000,00	21.186.000,00	42.372.000,00
U1.2.7.5	U.P.B. 5 - Indennità di Anzianità simili al personale cessato dal servizio						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI	130.029.057,02	270.014.850,0	400.043.907,0	21.186.000,00	153.266.000,00	174.452.000,00
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
U1.2.8.1	U.P.B. 1 - Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
U1.2.9.1	U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti iscritti al Fondo	36.726.480,00	0,00	36.726.480,00	0,00	21.186.000,00	21.186.000,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	36.726.480,00	0,00	36.726.480,00	0,00	21.186.000,00	21.186.000,00
1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
U1.2.10.1	U.P.B. 1 - Spese Future	0,00	18.059.067,22	18.059.067,22	0,00	89.451.384,56	89.451.384,56
U1.2.10.2	U.P.B. 2 - Ripristino Investimenti						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	18.059.067,22	18.059.067,22	0,00	89.451.384,56	89.451.384,56
	TOTALE TITOLO II	166.755.537,02	288.073.917,2	454.829.454,2	21.186.000,00	263.903.384,56	285.089.384,56
1.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
U1.3.11.1	U.P.B. 1 - Rimborsi Finanziari di Mutui						
U1.3.11.2	U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni passive						
U1.3.11.3	U.P.B. 3 - Rimborsi di Obbligazioni						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
U1.3.11.4	U.P.B. 4 - Estinzione di debiti diversi						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
	TOTALE TITOLO III						
1.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
U1.4.12.1	U.P.B. 1 - Contabilit� speciali						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE TITOLO IV						
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO						
U1.5.13.1	U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di giro	2.298.466,99	207.450.879,5	184.749.346,5	29.272.307,69	190.270.000,00	219.542.307,69
U1.5.13.2	U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO	2.298.466,99	207.450.879,5	184.749.346,5	29.272.307,69	190.270.000,00	219.542.307,69
	TOTALE TITOLO V	2.298.466,99	207.450.879,5	184.749.346,5	29.272.307,69	190.270.000,00	219.542.307,69
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE	190.136.820,49	1.169.212.375,	1.334.349.195	51.122.605,11	1.120.659.003,6	1.171.781.608,79
2	CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE						
2.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI						
2.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
2.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI						
2.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
2.1.4	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
2.1.5	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
2.1.6	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
	TOTALE TITOLO I						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
2.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
2.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
2.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL						
	TOTALE TITOLO II						
2.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
2.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
	TOTALE TITOLO III						
2.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
2.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						

Firma

PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno N)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno N-1	Previsioni di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE TITOLO IV						
2.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
2.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE TITOLO V						
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE						
	TOTALE USCITE CENTRI:	190.136.820,49	1.169.212.375,	1.334.349.195	51.122.605,11	1.120.659.003,6	1.171.781.608,79
	TOTALE USCITE BILANCIO:	190.136.820,49	1.169.212.375,	1.334.349.195	51.122.605,11	1.120.659.003,6	1.171.781.608,79

Firma

Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria 2015

FONDO PENSIONI SICILIA

Viale Regione Siciliana, 2226
PALERMO(PA) 90135

Firma

ENTRATE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
E0.0.0.0.01 Avanzo di amministrazione iniziale	128.851.982,45	0,00	78.492.284,56	0,00
E0.0.0.0.02 Fondo di cassa iniziale	0,00	165.099.890,80	0,00	84.291.384,05
CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE				
AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	648.372.000,00	661.958.734,37	658.142.119,12	658.279.624,74
AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI	115.512.842,69	171.798.837,98	106.045.000,00	106.045.000,00
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	763.884.842,69	833.757.572,35	764.187.119,12	764.324.624,74
AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	30.969.000,00	30.969.000,00	5.200.000,00	5.200.000,00
AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	4.237.200,00	4.237.200,00	23.304.600,00	44.490.600,00
AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	59.000.000,00	118.000.000,00	59.000.000,00	83.000.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	235.000,00	239.600,00	205.000,00	205.000,00
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	94.441.200,00	153.445.800,00	87.709.600,00	132.895.600,00
AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI				
TOTALE TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI				
AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO	182.034.350,02	182.045.932,50	190.270.000,00	190.270.000,00
TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	182.034.350,02	182.045.932,50	190.270.000,00	190.270.000,00
TOTALE : CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE	1.040.360.392,71	1.169.249.304,85	1.042.166.719,12	1.087.490.224,74

Firma

ENTRATE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE				
AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI				
AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI				
AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI				
AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI				
TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI				
AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI				
TOTALE TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI				
AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO				
TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
TOTALE : CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE				
TOTALE ENTRATE CENTRI	1.040.360.392,71	1.169.249.304,85	1.042.166.719,12	1.087.490.224,74

Firma

ENTRATE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE ENTRATE BILANCIO	1.169.212.375,16	1.334.349.195,65	1.120.659.003,68	1.171.781.608,79

Firma

USCITE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
U9.9.9.9.01 Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE				
AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO	704.810,00	1.322.851,28	479.336,52	1.141.158,94
AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI				
AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	660.426.350,00	680.868.463,78	659.187.350,00	659.187.350,00
AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO				
AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	12.556.418,39	12.579.079,81	6.818.932,60	6.821.407,60
TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI	673.687.578,39	694.770.394,87	666.485.619,12	667.149.916,54
AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI	270.014.850,00	400.043.907,02	153.266.000,00	174.452.000,00
AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	36.726.480,00	21.186.000,00	21.186.000,00
AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E	18.059.067,22	18.059.067,22	89.451.384,56	89.451.384,56
TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	288.073.917,22	454.829.454,24	263.903.384,56	285.089.384,56
AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI				
TOTALE TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI				
AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI				
TOTALE TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI				
AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO	207.450.879,55	184.749.346,54	190.270.000,00	219.542.307,69

Firma

USCITE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	207.450.879,55	184.749.346,54	190.270.000,00	219.542.307,69
TOTALE : CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE	1.169.212.375,16	1.334.349.195,65	1.120.659.003,68	1.171.781.608,79
CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE				
AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO				
AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI				
AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE				
AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO				
AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE				
TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI				
AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI				
AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE				
AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE				
AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL				
TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI				
TOTALE TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI				
AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI				
TOTALE TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI				

Firma

USCITE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO				
TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO				
TOTALE : CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE				
TOTALE USCITE CENTRI	1.169.212.375,16	1.334.349.195,65	1.120.659.003,68	1.171.781.608,79
TOTALE USCITE BILANCIO	1.169.212.375,16	1.334.349.195,65	1.120.659.003,68	1.171.781.608,79

Firma

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
(1A) Avanzo di amministrazione finale al 31/12/2013	€ 6.229.298,29	€ 221.117.146,46	€ 8.364.942,73	-€ 19.260.489,43	-€ 131.209.101,28	€ 71.927,67	€ 104.104,79	€ 85.417.829,23
(1B) Destinazione Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2014	€ 6.214.546,13	€ 70.628.475,75	€ 8.364.942,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 105.759,83	€ 104.104,79	€ 85.417.829,23
(2) Totale Accertamenti 2014	€ 587.373.054,37	€ 172.944.787,55	€ 27.491.087,23	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.370.769,42	€ 185.839.916,67	€ 1.004.173.632,58
(3) Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.266,69	€ 960.700.725,75
(4)=(2)-(3) Saldo accertamenti/impegni 2014	€ 4.375.257,98	€ 162.928.159,36	-€ 8.303.136,32	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 43.747,69	€ 25.317.649,98	€ 43.472.906,83
(5)=(1B)+(2) Totale Avanzo 2013 + Accertamenti 2014	€ 593.587.600,50	€ 243.573.263,30	€ 35.856.029,96	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.476.529,25	€ 185.944.021,46	€ 1.089.591.461,81
(3) Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.266,69	€ 960.700.725,75
(6)=(5)-(3) Saldo Gestioni 2014	€ 10.589.804,11	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 149.507,52	€ 25.421.754,77	€ 128.890.736,06
(7) +/- Variazione nei residui attivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
(8) +/- Variazione nei residui passivi	€ 33.528,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.225,24	€ 38.753,61
(13)=(12)-(10) Avanzo/Disavanzo presunto di amministrazione al 31/12/2014	€ 10.556.275,74	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 149.507,52	€ 25.416.529,53	€ 128.851.982,45
Presunta destinazione dell'Avanzo di amministrazione 2013 applicata all'E.F. 2015	€ 10.556.275,74	€ 0,00	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	€ 90.420.827,16	€ 149.507,52	€ 25.416.529,53	€ 128.851.982,45

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI CASSA AL 31/12/2014**GESTIONE COMPETENZA**

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
Totale Accertamenti 2014	€ 587.373.054,37	€ 172.944.787,55	€ 27.491.087,23	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.370.769,42	€ 185.839.916,67	€ 1.004.173.632,58
Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.266,69	€ 960.700.725,75
Totale incassi in c/competenza	€ 584.522.911,61	€ 41.671.549,81	€ 17.072.139,12	€ 22.279.126,09	€ 6.868.671,25	€ 995.548,39	€ 185.828.334,19	€ 859.238.280,46
Totale pagamenti in c/competenza	€ 582.853.242,09	€ 10.016.589,33	€ 15.466.846,64	€ 38.310,00	€ 20.004.479,20	€ 798.660,15	€ 159.300.913,20	€ 788.479.040,61
Presunti Residui Attivi finali derivanti dalla competenza 2014	€ 2.850.142,76	€ 131.195.730,52	€ 10.418.948,11	€ 6.220,00	€ 0,00	€ 375.221,03	€ 11.582,48	€ 144.857.844,90
Presunti Residui Passivi finali derivanti dalla competenza 2015	€ 144.554,30	€ 38,86	€ 20.327.376,91	€ 20.000.000,00	€ 130.000.000,00	€ 528.361,58	€ 1.221.353,49	€ 172.221.685,14
Saldo incassi/pagamenti in c/competenza (Quota presunta del risultato di cassa per il periodo 01/01/2014-31/12/2014)	€ 1.669.669,52	€ 31.654.960,48	€ 1.605.292,48	€ 22.240.816,09	-€ 13.135.807,95	€ 196.888,24	€ 26.527.420,99	€ 70.759.239,85

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI CASSA AL 31/12/2014**GESTIONE RESIDUI**

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
Residui Attivi iniziali al 01/01/2014	€ 91.687,46	€ 166.374,09	€ 7.218,17	€ 15.815,06	€ 232.802,98	€ 811.344,39	€ 0,00	€ 1.325.242,15
Residui Passivi iniziali al 01/01/2014	€ 118.813,49	€ 495,53	€ 0,00	€ 27.230.550,00	€ 14,00	€ 546.707,97	€ 26.615.867,30	€ 54.512.448,29
Totale incassi in c/residui	€ 48.112,39	€ 70.652,01	€ 7.218,17	€ 15.815,06	€ 232.802,98	€ 719.574,30	€ 0,00	€ 1.094.174,91
Totale pagamenti in c/residui	€ 50.257,22	€ 495,53	€ 0,00	€ 10.504.070,00	€ 0,00	€ 470.208,02	€ 25.533.528,56	€ 36.558.559,33
Minori residui attivi 2013	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Minori residui passivi 2013	€ 33.528,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.225,24	€ 38.753,61
Residui Attivi 2013 al 31/12/2014	€ 43.575,07	€ 95.722,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 91.770,09	€ 0,00	€ 231.067,24
Residui Passivi 2013 al 31/12/2014	€ 35.027,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.726.480,00	€ 14,00	€ 76.499,95	€ 1.077.113,50	€ 17.915.135,35
Saldo incassi/pagamenti Gestione Residui (Quota presunta del risultato di cassa per il periodo 01/01/2014-31/12/2014)	-€ 2.144,83	€ 70.156,48	€ 7.218,17	-€ 10.488.254,94	€ 232.802,98	€ 249.366,28	-€ 25.533.528,56	-€ 35.464.384,42

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI CASSA AL 31/12/2014**GESTIONE COMPLESSIVA COMPETENZA E RESIDUI**

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
ACCERTAMENTI PRESUNTI 2014	€ 587.373.054,37	€ 172.944.787,55	€ 27.491.087,23	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.370.769,42	€ 185.839.916,67	€ 1.004.173.632,58
IMPEGNI PRESUNTI 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.266,69	€ 960.700.725,75
RESIDUI ATTIVI FINALI	€ 2.893.717,83	€ 131.291.452,60	€ 10.418.948,11	€ 6.220,00	€ 0,00	€ 466.991,12	€ 11.582,48	€ 145.088.912,14
RESIDUI PASSIVI FINALI	€ 179.582,20	€ 38,86	€ 20.327.376,91	€ 36.726.480,00	€ 130.000.014,00	€ 604.861,53	€ 2.298.466,99	€ 190.136.820,49
TOTALE INCASSI	€ 584.571.024,00	€ 41.742.201,82	€ 17.079.357,29	€ 22.294.941,15	€ 7.101.474,23	€ 1.715.122,69	€ 185.828.334,19	€ 860.332.455,37
TOTALE PAGAMENTI	€ 582.903.499,31	€ 10.017.084,86	€ 15.466.846,64	€ 10.542.380,00	€ 20.004.479,20	€ 1.268.868,17	€ 184.834.441,76	€ 825.037.599,94
SALDO INCASSI/PAGAMENTI	<u>€ 1.667.524,69</u>	<u>€ 31.725.116,96</u>	<u>€ 1.612.510,65</u>	<u>€ 11.752.561,15</u>	<u>-€ 12.903.004,97</u>	<u>€ 446.254,52</u>	<u>€ 993.892,43</u>	<u>€ 35.294.855,43</u>

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI CASSA AL 31/12/2014

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
(1) Fondo di cassa iniziale al 01/01/2014								€ 138.605.035,37
SALDO AL 01/01/2014 DEL C/C DI TESORERIA "CONTRATTO 1 - FUNZIONAMENTO ED ALTRO - UNICREDIT - AG. PALERMO DA DA VINCI A - COD.ENTE 9052111								€ 40.950.756,41
SALDO AL 01/01/2014 DEL C/C DI TESORERIA "CONTRATTO 2" - UNICREDIT - AG. PALERMO DA DA VINCI A -COD. ENTE 9051986								€ 89.700.037,45
SALDO AL 01/01/2014 DEL C/C DI TESORERIA "GESTIONE PRESTITI" - UNICREDIT - AG. PALERMO DA DA VINCI A -COD. ENTE 9052117								€ 7.954.241,51
(2) Incassi								
(2a) in c/competenza	€ 584.522.911,61	€ 41.671.549,81	€ 17.072.139,12	€ 22.279.126,09	€ 6.868.671,25	€ 995.548,39	€ 185.828.334,19	€ 859.238.280,46
(2b) in c/residui	€ 48.112,39	€ 70.652,01	€ 7.218,17	€ 15.815,06	€ 232.802,98	€ 719.574,30	€ 0,00	€ 1.094.174,91
Totale Incassi	€ 584.571.024,00	€ 41.742.201,82	€ 17.079.357,29	€ 22.294.941,15	€ 7.101.474,23	€ 1.715.122,69	€ 185.828.334,19	€ 860.332.455,37
(3) Pagamenti								
(3a) in c/competenza	€ 582.853.242,09	€ 10.016.589,33	€ 15.466.846,64	€ 38.310,00	€ 20.004.479,20	€ 798.660,15	€ 159.300.913,20	€ 788.479.040,61
(3b) in c/residui	€ 50.257,22	€ 495,53	€ 0,00	€ 10.504.070,00	€ 0,00	€ 470.208,02	€ 25.533.528,56	€ 36.558.559,33
Totale Pagamenti	€ 582.903.499,31	€ 10.017.084,86	€ 15.466.846,64	€ 10.542.380,00	€ 20.004.479,20	€ 1.268.868,17	€ 184.834.441,76	€ 825.037.599,94
(4)=(2)-(3) Saldo incassi/pagamenti	€ 1.667.524,69	€ 31.725.116,96	€ 1.612.510,65	€ 11.752.561,15	-€ 12.903.004,97	€ 446.254,52	€ 993.892,43	€ 35.294.855,43
(5)=(1)+(4) Presunto Fondo di cassa finale al 31/12/2014								€ 173.899.890,80
SALDO PRESUNTO AL 31/12/2014 DEL C/C DI TESORERIA "CONTRATTO 1 - FUNZIONAMENTO ED ALTRO - UNICREDIT - AG. PALERMO DA DA VINCI A - COD.ENTE 9052111							€ 985.912,87	€ 127.402.323,20
SALDO PRESUNTO AL 31/12/2014 DEL C/C DI TESORERIA "CONTRATTO 2" - UNICREDIT - AG. PALERMO DA DA VINCI A -COD. ENTE 9051986							€ 25.187,85	€ 26.790.764,94
SALDO PRESUNTO AL 31/12/2014 DEL C/C DI TESORERIA "Gestione Prestiti" - UNICREDIT - AG. PALERMO DA DA VINCI A -COD. ENTE 9052117							-€ 2.781,71	€ 19.706.802,66

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014

DIMOSTRAZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

<i>Fondo cassa iniziale</i>		€ 138.605.035,37
+ <i>Residui attivi iniziali</i>		€ 1.325.242,15
- <i>Residui passivi iniziali</i>		€ 54.512.448,29
= <i>Avanzo/Disavanzo di Amministrazione iniziale</i>		€ 85.417.829,23
+ <i>Entrate accertate nell'esercizio 2014</i>		€ 1.004.173.632,58
<i>Accertamenti Gestione "Contratto 1"</i>	€ 587.373.054,37	
<i>Accertamenti Gestione "Contratto 2"</i>	€ 172.944.787,55	
<i>Accertamenti Gestione "TFS"</i>	€ 27.491.087,23	
<i>Accertamenti Gestione "Prestiti"</i>	€ 22.285.346,09	
<i>Accertamenti Gestione "Patrimonio"</i>	€ 6.868.671,25	
<i>Accertamenti Gestione "Funzionamento"</i>	€ 1.370.769,42	
<i>Accertamenti per "Partite di giro"</i>	€ 185.839.916,67	
- <i>Uscite impegnate nell'esercizio 2014</i>		€ 960.700.725,75
<i>Impegni Gestione "Contratto 1"</i>	€ 582.997.796,39	
<i>Impegni Gestione "Contratto 2"</i>	€ 10.016.628,19	
<i>Impegni Gestione "TFS"</i>	€ 35.794.223,55	
<i>Impegni Gestione "Prestiti"</i>	€ 20.038.310,00	
<i>Impegni Gestione "Patrimonio"</i>	€ 150.004.479,20	
<i>Impegni Gestione "Funzionamento"</i>	€ 1.327.021,73	
<i>Impegni per "Partite di giro"</i>	€ 160.522.266,69	
+/- <i>Variazioni dei residui attivi già verificatisi nell'esercizio</i>		€ 0,00
-/+ <i>Variazioni dei residui passivi già verificatisi nell'esercizio</i>		€ 38.753,61
= <i>Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015</i>		€ 128.851.982,45

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014

DIMOSTRAZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(Allegato 15 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006)

	TESORERIA C1		TESORERIA C2		TESORERIA PREST		TOTALE	
		TLQ		TLQ		TLQ		TLQ
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio (01/01/2014)		€ 40.950.756,41		€ 89.700.037,45		€ 7.954.241,51		€ 138.605.035,37
+ Riscossioni 2014	€ -	€ 786.567.888,27	€ -	€ 51.472.405,66	€ -	€ 22.292.161,44	€ -	€ 860.332.455,37
- Pagamenti 2014	€ -	€ 781.872.903,83	€ -	€ 32.622.314,11	€ -	€ 10.542.382,00	€ -	€ 825.037.599,94
Presunta consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		€ 45.645.740,85		€ 108.550.129,00		€ 19.704.020,95		€ 173.899.890,80
+ Residui attivi degli esercizi precedenti	€ 142.565,23		€ 88.502,01		€ -		€ 231.067,24	
+ Residui attivi dell'esercizio	€ 13.655.894,38		€ 131.195.730,52		€ 6.220,00		€ 144.857.844,90	
		€ 13.798.459,61		€ 131.284.232,53		€ 6.220,00		€ 145.088.912,14
- Residui passivi degli esercizi precedenti	€ 1.183.761,66		€ 4.893,69		€ 16.726.480,00		€ 17.915.135,35	
- Residui passivi dell'esercizio	€ 22.213.908,82		€ 130.007.776,32		€ 20.000.000,00		€ 172.221.685,14	
		€ 23.397.670,48		€ 130.012.670,01		€ 36.726.480,00		€ 190.136.820,49
= Presunto avanzo di amministrazione al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015		€ 36.046.529,98		€ 109.821.691,52		-€ 17.016.239,05		€ 128.851.982,45

VERIFICA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Risultato di amministrazione dell'esercizio precedente 2013	€ 85.417.829,23
+ Presunti Accertamenti dell'esercizio 2014	€ 1.004.173.632,58
- Presunti Impegni dell'esercizio 2014	€ 960.700.725,75
+/- Variazione nei residui attivi	€ 0,00
-/+ Variazione nei residui passivi	€ 38.753,61
= Avanzo di amministrazione al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015	€ 128.851.982,45

COMPOSIZIONE E DESTINAZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014		ORIGINE						TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA	AVANZO VINCOLATO	AVANZO DISPONIBILE	AVANZO AL 31/12/2013
		Gestione "Contratto 1"	Gestione "Contratto 2"	Gestione "TFS"	Gestione "Funzionamento"	Gestione Patrimonio	Gestione Prestiti				
DESTINAZIONE	Gestione "Contratto 1"	€ 10.535.994,01 <small>(Quota vincolata)</small>						€ 10.535.994,01	€ 10.535.994,01	€ 0,00	€ 128.851.982,45
	Gestione "Contratto 2"							€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	Gestione "TFS"			€ 61.806,41				€ 61.806,41	€ 61.806,41	€ 0,00	
	Gestione "Funzionamento"	€ 20.281,73 <small>(Quota disponibile)</small>			€ 149.507,52			€ 169.789,25	€ 149.507,52	€ 20.281,73	
	Gestione Patrimonio		€ 233.556.635,11			-€ 143.135.807,95		€ 90.420.827,16	€ 90.420.827,16	€ 0,00	
	Gestione Prestiti						€ 2.247.036,09	€ 2.247.036,09	€ 2.247.036,09	€ 0,00	
	Partite di giro							€ 25.416.529,53	€ 25.416.529,53	€ 0,00	
TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA	€ 10.556.275,74	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 149.507,52	-€ 143.135.807,95	€ 2.247.036,09	€ 25.416.529,53				
AVANZO AL 31/12/2013	€ 128.851.982,45										

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014

PROSPETTO DI DESTINAZIONE DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

1)	Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2013 (*)		€ 128.851.982,45
2)	- Avanzo di Amministrazione vincolato (vedi elenco A)		€ 128.831.700,72
3)	= Avanzo di Amministrazione non vincolato	(3 = 1 - 2)	€ 20.281,73
4)	- Preventive assegnazioni E.F. 2014 (**) (vedi elenco B)		€ 0,00
5)	= Avanzo di Amministrazione utilizzabile nel 2014	(5 = 3 - 4)	€ 20.281,73
6)	- 5% Spesa corrente complessiva prevista risultante dal bilancio di previsione 2014 fino ad un massimo di 150 mila euro (***)		€ 32.730.280,96
7)	= Somma da trattenere in sede di erogazione della seconda semestralità del contributo regionale	(7 = 5 - 6)	€ 0,00

note

(*) Vedi prospetto di determinazione dell'Avanzo di Amministrazione

(**) Fondo di riserva, fondo rischi per residui attivi di dubbia esazione, fondo per la reinscrizione di somme perenti ecc...

(***) cfr. comma 6, art. 26 della L.R. 4/2003

Le somme indicate al punto 6 rimangono nella libera disponibilità finanziaria dell'ente

DESTINAZIONE DELLE RISORSE NELL' E.F. 2015				
Utilizzo nell' E.F. 2015 del presunto Avanzo di Amministrazione 2013 sottoposto a vincoli		Preventive assegnazioni nell' E.F. 2015 del presunto Avanzo di Amministrazione non sottoposto a vincoli		
"elenco A"		"elenco B"		
Cap. U	1.1.4.1.01	€ 10.535.994,01	Cap. U 1.1.6.3.01	€ 0,00
Cap. U	1.1.4.4.03	€ 61.806,41	Cap. U 1.1.6.3.02	€ 0,00
Cap. U	1.1.6.3.01	€ 149.507,52	Cap. U 1.1.6.3.04	€ 0,00
Cap. U	1.2.10.1.01	€ 90.420.827,16	Cap. U 1.1.6.3.05	€ 0,00
Cap. U	1.2.10.1.02	€ 2.247.036,09	Cap. U 1.1.6.3.06	€ 0,00
Cap. U	1.5.13.1.01	€ 25.305.267,44	Cap. U 1.1.6.3.07	€ 0,00
Cap. U	1.5.13.1.02	€ 111.262,09	Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Cap.			Cap.	
Totale		€ 128.831.700,72	Totale	€ 0,00

PRESUNTI RISULTATI DIFFERENZIALI E.F. 2014

		ENTRATE ACCERTATE	USCITE IMPEGNATE	RISULTATI DIFFERENZIALI
PARTE CORRENTE	Gestione Contratto 1	€ 587.373.054,37	€ 582.997.796,39	€ 4.375.257,98
	Gestione Contratto 2	€ 107.076.116,30	€ 10.016.628,19	€ 97.059.488,11
	Gestione TFS	€ 27.491.087,23	€ 35.794.223,55	-€ 8.303.136,32
	Gestione Prestiti	€ 153.577,92	€ 38.310,00	€ 115.267,92
	Gestione Patrimonio	€ 6.868.671,25	€ 0,00	€ 6.868.671,25
	Gestione Funzionamento	€ 1.370.769,42	€ 1.282.185,79	€ 88.583,63
	TOTALI PARTE CORRENTE (A)	€ 730.333.276,49	€ 630.129.143,92	€ 100.204.132,57
PARTE IN CONTO CAPITALE	Gestione Contratto 1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Gestione Contratto 2	€ 59.000.000,00	€ 0,00	€ 59.000.000,00
	Gestione TFS	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Gestione Prestiti	€ 22.131.768,17	€ 20.000.000,00	€ 2.131.768,17
	Gestione Patrimonio	€ 6.868.671,25	€ 150.004.479,20	-€ 143.135.807,95
	Gestione Funzionamento	€ 0,00	€ 44.835,94	-€ 44.835,94
	TOTALI PARTE IN CONTO CAPITALE (B)	€ 88.000.439,42	€ 170.049.315,14	-€ 82.048.875,72
TOTALI	Gestione Contratto 1	€ 587.373.054,37	€ 582.997.796,39	€ 4.375.257,98
	Gestione Contratto 2	€ 166.076.116,30	€ 10.016.628,19	€ 156.059.488,11
	Gestione TFS	€ 27.491.087,23	€ 35.794.223,55	-€ 8.303.136,32
	Gestione Prestiti	€ 22.285.346,09	€ 20.038.310,00	€ 2.247.036,09
	Gestione Patrimonio	€ 13.737.342,50	€ 150.004.479,20	-€ 136.267.136,70
	Gestione Funzionamento	€ 1.370.769,42	€ 1.327.021,73	€ 43.747,69
	TOTALE (A) + (B)	€ 818.333.715,91	€ 800.178.459,06	€ 18.155.256,85
+	Risultato di amministrazione iniziale (C)	€ 85.417.829,23	€ 0,00	
=	TOTALE (A) + (B) + (C)	€ 903.751.545,14	€ 800.178.459,06	€ 103.573.086,08
PARTITE DI GIRO	Gestione Contratto 1	€ 183.491.115,01	€ 158.284.727,12	€ 25.206.387,89
	Gestione Contratto 2	€ 2.348.801,66	€ 2.237.539,57	€ 111.262,09
	Gestione TFS	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Gestione Prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Gestione Patrimonio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Gestione Funzionamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALI PARTITE DI GIRO (D)	€ 185.839.916,67	€ 160.522.266,69	€ 25.317.649,98
+	PARTITE DI GIRO (D)	€ 185.839.916,67	€ 160.522.266,69	€ 25.317.649,98
TOTALI	TOTALE (A) + (B) + (D)	€ 1.004.173.632,58	€ 960.700.725,75	€ 43.472.906,83
=	TOTALE (A) + (B) + (C) + (D)	€ 1.089.591.461,81	€ 960.700.725,75	€ 128.890.736,06
+/-	Saldo variazione nei residui finali 2013	€ 0,00	€ 38.753,61	-€ 38.753,61
=	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€ 1.089.591.461,81	€ 960.739.479,36	€ 128.851.982,45

PRESUNTI RISULTATI DIFFERENZIALI E.F. 2015

		ENTRATE ACCERTATE	USCITE IMPEGNATE	RISULTATI DIFFERENZIALI
PARTE CORRENTE	Gestione Contratto 1	€ 605.308.449,42	€ 615.864.725,16	-€ 10.556.275,74
	Gestione Contratto 2	€ 107.631.474,18	€ 10.837.207,57	€ 96.794.266,61
	Gestione TFS	€ 43.080.000,00	€ 43.141.806,41	-€ 61.806,41
	Gestione Prestiti	€ 248.637,36	€ 104.900,00	€ 143.737,36
	Gestione Patrimonio	€ 6.800.000,00	€ 2.788.000,00	€ 4.012.000,00
	Gestione Funzionamento	€ 816.281,73	€ 950.939,25	-€ 134.657,52
	TOTALI PARTE CORRENTE (A)	€ 763.884.842,69	€ 673.687.578,39	€ 90.197.264,30
PARTE IN CONTO CAPITALE	Gestione Contratto 1			€ 0,00
	Gestione Contratto 2	€ 59.000.000,00	€ 155.794.266,61	-€ 96.794.266,61
	Gestione TFS			€ 0,00
	Gestione Prestiti	€ 4.472.200,00	€ 6.862.973,45	-€ 2.390.773,45
	Gestione Patrimonio	€ 30.969.000,00	€ 125.401.827,16	-€ 94.432.827,16
	Gestione Funzionamento		€ 14.850,00	-€ 14.850,00
	TOTALI PARTE IN CONTO CAPITALE (B)	€ 94.441.200,00	€ 288.073.917,22	-€ 193.632.717,22
TOTALI	Gestione Contratto 1	€ 605.308.449,42	€ 615.864.725,16	-€ 10.556.275,74
	Gestione Contratto 2	€ 166.631.474,18	€ 166.631.474,18	€ 0,00
	Gestione TFS	€ 43.080.000,00	€ 43.141.806,41	-€ 61.806,41
	Gestione Prestiti	€ 4.720.837,36	€ 6.967.873,45	-€ 2.247.036,09
	Gestione Patrimonio	€ 37.769.000,00	€ 128.189.827,16	-€ 90.420.827,16
	Gestione Funzionamento	€ 816.281,73	€ 965.789,25	-€ 149.507,52
	TOTALE (A) + (B)	€ 858.326.042,69	€ 961.761.495,61	-€ 103.435.452,92
	+ Risultato di amministrazione iniziale (C)	€ 128.851.982,45	€ 0,00	
	= TOTALE (A) + (B) + (C)	€ 987.178.025,14	€ 961.761.495,61	€ 25.416.529,53
PARTITE DI GIRO	TOTALI PARTITE DI GIRO (D)	€ 182.034.350,02	€ 207.450.879,55	-€ 25.416.529,53
	+ PARTITE DI GIRO (D)	€ 182.034.350,02	€ 207.450.879,55	-€ 25.416.529,53
TOTALI	TOTALE (A) + (B) + (D)	€ 1.040.360.392,71	€ 1.169.212.375,16	-€ 128.851.982,45
	= TOTALE (A) + (B) + (C) + (D)	€ 1.169.212.375,16	€ 1.169.212.375,16	€ 0,00
+/-	Saldo variazione nei residui finali 2014	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
=	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€ 1.169.212.375,16	€ 1.169.212.375,16	€ 0,00

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE CONTRATTO 1

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
E 0.0.0.0.01	Avanzo presunto di amministrazione iniziale al 01/01 (quota C1)	€ 10.556.275,74	€ 0,00	€ 0,00					
E 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI				U 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO			
E 1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	€ 604.670.000,00	€ 594.597.000,00	€ 593.260.000,00	U 1.1.1.2	U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	€ 60.000,00	€ 59.400,00	€ 59.400,00
E 1.1.1.1.01	Trasferimenti per l'erogazione dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€588.000.000,00	€578.000.000,00	€576.700.000,00	U 1.1.1.2.25	Spese per spedizioni postali di pertinenza dell'Amministrazione Regionale	€60.000,00	€59.400,00	€59.400,00
E 1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum con onere a carico della Regione Siciliana.	€170.000,00	€167.000,00	€167.000,00	U 1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE			
E 1.1.1.1.03	Trasferimenti per l'erogazione dell' Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle sopresse Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle sopresse Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	€3.400.000,00	€3.340.000,00	€3.340.000,00	U 1.1.4.1	U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	€ 604.230.000,00	€ 588.215.430,00	€ 586.891.800,00
E 1.1.1.1.04	Trasferimenti per l'erogazione degli assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gen.1984 - Dic.1985	€660.000,00	€650.000,00	€613.000,00	U 1.1.4.1.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€ 588.000.000,00	€ 572.220.000,00	€ 570.933.000,00
E 1.1.1.1.05	Trasferimenti per l'erogazione del trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€ 170.000,00	€ 165.330,00	€ 165.330,00
E 1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitrari, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale. (quota parte "contratto 1")	€80.000,00	€80.000,00	€80.000,00	U 1.1.4.1.03	Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle sopresse Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle sopresse Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	€ 3.400.000,00	€ 3.306.600,00	€ 3.306.600,00
E 1.1.1.1.20	Trasferimenti per le rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€12.000.000,00	€12.000.000,00	€12.000.000,00	U 1.1.4.1.08	Rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€ 12.000.000,00	€ 11.880.000,00	€ 11.880.000,00
E 1.1.1.1.15	Trasferimento per il rimborso delle spese postali relative al personale in quiescenza per il quale l'onere del trattamento pensionistico resta a carico della Regione Siciliana	€60.000,00	€60.000,00	€60.000,00	U 1.1.4.1.04	Assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gennaio 1984 - Dicembre 1985	€ 660.000,00	€ 643.500,00	€ 606.870,00
E 1.1.1.1.16	Trasferimenti per la costituzione di posizioni assicurative presso l'INPS e per il trasferimento dei contributi di quiescenza all'INPS o presso altre gestioni sostitutive di previdenza. (spese obbligatorie)	€300.000,00	€300.000,00	€300.000,00	U 1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.4.1.06	Interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni previdenziali e pensionistiche corrisposti al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o dei loro aventi diritto.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E 1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi finanziari	€ 268.449,42	€ 268.449,42	€ 268.449,42	U 1.1.4.5	U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	€ 300.000,00	€ 296.000,00	€ 296.000,00
E 1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	€268.449,42	€268.449,42	€268.449,42	U 1.1.4.5.01	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).	€ 300.000,00	€ 296.000,00	€ 296.000,00
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale	€ 40.000,00	€ 99.000,00	€ 89.100,00
E 1.1.2.6	U.P.B. 6 - Indennità, Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	U 1.1.4.4.01	Spese per contenzioso, liti, arbitrari e transazioni relative al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).	€ 40.000,00	€ 99.000,00	€ 89.100,00
E 1.1.2.6.05	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti posti a carico dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) derivanti dall'applicazione di sentenze.	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	U 1.1.4.7	U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E 1.1.2.7	U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00	U 1.1.4.7.01	Rimborsi effettuati al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o ai loro aventi diritto.	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.1.2.7.01	Recupero prestazioni pensionistiche "contratto 1"	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00	U 1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE			
					U 1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	€ 11.234.725,16	€ 6.565.619,42	€ 6.562.149,42
					U 1.1.6.3.02	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	€ 11.233.725,16	€ 6.564.619,42	€ 6.561.149,42
					U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente (quota parte "contratto 1")	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONE CONTRATTO 1	€615.864.725,16	€595.235.449,42	€593.898.449,42		TOTALE USCITE GESTIONE CONTRATTO 1	€615.864.725,16	€595.235.449,42	€593.898.449,42
E 9.9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00	U 9.9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00
	TOTALE A PAREGGIO	€615.864.725,16	€595.235.449,42	€593.898.449,42		TOTALE A PAREGGIO	€615.864.725,16	€595.235.449,42	€593.898.449,42

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI PER TRATTAMENTI DI FINE SERVIZIO

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
E 0.0.0.0.01	Avanzo presunto di amministrazione iniziale al 01/01 (quota TFS)	€61.806,41	€0,00	€0,00					
E 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI				U 1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE			
E 1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	€ 43.010.000,00	€ 43.010.000,00	€ 43.010.000,00	U 1.1.4.3	U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio	€ 42.640.000,00	€ 42.640.000,00	€ 42.640.000,00
E 1.1.1.1.07	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€22.130.000,00	€22.000.000,00	€22.000.000,00	U 1.1.4.3.01	Indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€ 21.978.700,00	€ 21.780.000,00	€ 21.780.000,00
E 1.1.1.1.21	Trasferimenti per le rideterminazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€7.000.000,00	€7.000.000,00	€7.000.000,00	U 1.1.4.3.02	Rideterminazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€ 13.731.300,00	€ 7.000.000,00	€ 7.000.000,00
E 1.1.1.1.19	Trasferimenti per l'erogazione delle anticipazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€13.870.000,00	€14.000.000,00	€14.000.000,00	U 1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	€ 6.930.000,00	€ 13.860.000,00	€ 13.860.000,00
E 1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale. (quota parte "TFS")	€10.000,00	€10.000,00	€10.000,00	U 1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale	€ 69.900,00	€ 9.900,00	€ 9.900,00
					U 1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relative al personale regionale in regime di TFS	€ 69.900,00	€ 9.900,00	€ 9.900,00
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE			
E 1.1.2.7	U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	U 1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	€ 431.906,41	€ 430.100,00	€ 430.100,00
E 1.1.2.7.02	Recupero trattamenti di fine servizio	€70.000,00	€70.000,00	€70.000,00	U 1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio	€ 431.806,41	€ 430.000,00	€ 430.000,00
					U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente (quota parte "TFS")	€100,00	€100,00	€100,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONE TFS	€43.141.806,41	€43.080.000,00	€43.080.000,00		TOTALE USCITE GESTIONE TFS	€43.141.806,41	€43.080.000,00	€43.080.000,00
E 9.9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00	U 9.9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00
	TOTALE A PAREGGIO	€43.141.806,41	€43.080.000,00	€43.080.000,00		TOTALE A PAREGGIO	€43.141.806,41	€43.080.000,00	€43.080.000,00

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE CONTRATTO 2

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
E 0.0.0.0.01	Avanzo presunto di amministrazione iniziale al 01/01/2015 (quota destinata alla gest. "Pensioni Contratto 2")	€0,00	€0,00	€0,00					
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE			
E 1.1.2.1	U.P.B. 1 - Contributi obbligatori	€ 105.930.000,00	€ 104.930.000,00	€ 103.930.000,00	U 1.1.4.2	U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1. art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	€ 10.118.500,00	€ 12.148.500,00	€ 15.148.500,00
E 1.1.2.1.01	Contributi ai fini pensionistici a carico dell'Amministrazione Regionale e dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€105.000.000,00	€104.000.000,00	€103.000.000,00	U 1.1.4.2.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€9.970.000,00	€12.000.000,00	€15.000.000,00
E 1.1.2.1.02	Contributi ai fini pensionistici a carico delle Amministrazioni utilizzatrici dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) posti in posizione di assegnazione temporanea o distacco.	€600.000,00	€600.000,00	€600.000,00	U 1.1.4.2.02	Indennità una tantum in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€148.500,00	€148.500,00	€148.500,00
E 1.1.2.1.03	Contributi di riscatto ai fini pensionistici a carico del personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	€90.000,00	€90.000,00	€90.000,00	U 1.1.4.2.03	Interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni previdenziali e pensionistiche corrisposti al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.1.2.1.04	Contributi per la ricongiunzione ai fini pensionistici dovuti da istituti previdenziali e dal personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	€240.000,00	€240.000,00	€240.000,00	U 1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale	€ 4.950,00	€ 4.950,00	€ 4.950,00
E 1.1.2.1.05	Proventi derivanti dalle norme relative al cumulo tra pensioni e retribuzioni a carico dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.1.4.4.02	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relative al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€4.950,00	€4.950,00	€4.950,00
					U 1.1.4.5	U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
					U 1.1.4.5.06	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€150.000,00	€150.000,00	€150.000,00
					U 1.1.4.5.07	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica.	€50.000,00	€50.000,00	€50.000,00
E 1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	U 1.1.4.7	U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
E 1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale. (quota parte "contratto 2")	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.1.4.7.04	Rimborsi diversi	€35.000,00	€35.000,00	€35.000,00
	(quota parte "contratto 2")								
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE			
E 1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi finanziari	€ 686.631,49	€ 786.631,49	€ 786.631,49	U 1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributari	€ 377.207,57	€ 0,00	€ 0,00
E 1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	€686.631,49	€786.631,49	€786.631,49	U 1.1.6.2.02	Uscite derivanti dall'applicazione di penali, sanzioni amministrative ed interessi di natura fiscale	€377.207,57	€0,00	€0,00
	(quota parte relativa al c/c di tesoreria "Contratto 2")								
E 1.1.2.5	U.P.B. 5 - Altre entrate	€ 939.842,69	€ 0,00	€ 0,00					
E 1.1.2.5.04	Entrate derivanti da riconoscimenti di crediti da parte dell'Erario	€939.842,69	€0,00	€0,00					
E 1.1.2.6	U.P.B. 6 - Indennità, Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	U 1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	€ 101.550,00	€ 142.113,45	€ 101.550,00
E 1.1.2.6.06	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti posti a carico del Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) derivanti dall'applicazione di sentenze.	€5.000,00	€5.000,00	€5.000,00	U 1.1.6.3.03	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	€101.500,00	€142.063,45	€101.500,00
E 1.1.2.7	U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente	€50,00	€50,00	€50,00
E 1.1.2.7.03	Recupero prestazioni pensionistiche "contratto 2"	€70.000,00	€70.000,00	€70.000,00					
E 1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				U 1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese Future in Conto Capitale e Ripristino Investimenti			
E 1.2.5.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	€ 59.000.000,00	€ 59.000.000,00	€ 59.000.000,00	U 1.2.10.1	U.P.B. 1 - Spese Future	€ 155.794.266,61	€ 152.261.068,04	€ 148.301.631,49
E 1.2.5.1.01	Trasferimento, ai sensi dei commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6, con limite di impegno quindicennale, dei montanti contributivi del personale destinatario delle disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 calcolati alla data del 31 dicembre 2009	€59.000.000,00	€59.000.000,00	€59.000.000,00	U 1.2.10.1.01	Fondo di accantonamento per gli impieghi patrimoniali della contribuzione relativa al personale ex comma 1, art. 10 L.R. 21/1986 (contratto 2) (quota parte gest. Pensionistica C2)	€155.794.266,61	€152.261.068,04	€148.301.631,49
	TOTALE ENTRATE GESTIONE CONTRATTO 2	€166.631.474,18	€164.791.631,49	€163.791.631,49		TOTALE USCITE GESTIONE CONTRATTO 2	€166.631.474,18	€164.791.631,49	€163.791.631,49
E 9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00	U 9.9.9.01	Avanzo di Amministrazione Presunto (quota Gest. Contratto 2)	€0,00	€0,00	€0,00
	TOTALE A PAREGGIO	€166.631.474,18	€164.791.631,49	€163.791.631,49		TOTALE A PAREGGIO	€166.631.474,18	€164.791.631,49	€163.791.631,49

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
	Avanzo presunto di amministrazione iniziale al 01/01/2015 (quota Funz.)	€ 149.507,52	€ 0,00	€ 0,00					
E 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI				U 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO			
E 1.1.1.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	€ 692.000,00	€ 692.000,00	€ 692.000,00	U 1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il personale in attività di servizio	€ 341.080,00	€ 289.080,00	€ 289.080,00
E 1.1.1.1.09	Trasferimento per la corresponsione del trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	€105.651,60	€105.651,60	€105.651,60	U 1.1.1.1.01	Oneri per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	€104.595,08	€104.595,08	€104.595,08
E 1.1.1.1.10	Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€97.127,87	€97.127,87	€97.127,87	U 1.1.1.1.02	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€135.342,74	€96.156,59	€96.156,59
E 1.1.1.1.11	Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.1.1.1.03	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.1.1.1.17	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€13.875,41	€13.875,41	€13.875,41	U 1.1.1.1.07	Indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€13.736,66	€13.736,66	€13.736,66
E 1.1.1.1.12	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	€30.066,66	€30.066,66	€30.066,66	U 1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione	€39.249,04	€29.766,00	€29.766,00
E 1.1.1.1.13	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€26.862,79	€26.862,79	€26.862,79	U 1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia	€26.594,16	€26.594,16	€26.594,16
E 1.1.1.1.14	Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.1.1.1.06	Oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo da versare all'INPS o ad altre gestioni previdenziali	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.1.1.1.18	Trasferimento per il pagamento dell' I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	€18.415,67	€18.415,67	€18.415,67	U 1.1.1.1.08	Pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	€21.562,32	€18.231,51	€18.231,51
E 1.1.1.1.08	Contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione erogato dalla Regione Siciliana ai sensi del comma 16 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6	€400.000,00	€400.000,00	€400.000,00	U 1.1.1.2	U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	€ 199.730,00	€ 209.730,00	€ 209.730,00
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	€8.400,00	€9.400,00	€9.400,00
E 1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi finanziari	€ 20.281,73	€ 20.281,73	€ 20.281,73	U 1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	€3.400,00	€4.400,00	€4.400,00
E 1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali (quota parte relativa al c/c di tesoreria "Contratto 1-Funzionamento") (quota di presunto avanzo disponibile)	€20.281,73	€20.281,73	€20.281,73	U 1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblic., banche dati on-line	€1.485,00	€1.485,00	€1.485,00
					U 1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	€4.200,00	€4.200,00	€4.200,00
					U 1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	€47.000,00	€52.000,00	€52.000,00
					U 1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	€10.850,00	€13.850,00	€13.850,00
					U 1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	€1.980,00	€1.980,00	€1.980,00
					U 1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	€44.500,00	€44.500,00	€44.500,00
					U 1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	€3.960,00	€3.960,00	€3.960,00
					U 1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	€29.700,00	€29.700,00	€29.700,00

ENTRATE					USCITE									
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017					
E 1.1.2.5	U.P.B. 5 - Altre entrate Entrate derivanti dal giroconto delle disponibilita' finanziarie per "spese di amministrazione" della gestione prestiti dal c/c di tesoreria "Gestione Prestiti" al c/c di tesoreria "Contratto 1 - Funzionamento ed altro"	€ 104.000,00	€ 0,00	€ 0,00	U 1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	€ 1.485,00	€ 1.485,00	€ 1.485,00					
					U 1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	€ 1.485,00	€ 1.485,00	€ 1.485,00					
					U 1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	€ 3.950,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00					
					U 1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	€ 1.485,00	€ 1.485,00	€ 1.485,00					
					U 1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	€ 980,00	€ 980,00	€ 980,00					
					U 1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	€ 980,00	€ 980,00	€ 980,00					
					U 1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	€ 980,00	€ 980,00	€ 980,00					
					U 1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	€ 1.980,00	€ 1.980,00	€ 1.980,00					
					U 1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	€ 990,00	€ 990,00	€ 990,00					
					U 1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00					
					U 1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	€ 980,00	€ 980,00	€ 980,00					
					U 1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	€ 990,00	€ 990,00	€ 990,00					
					U 1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	€ 990,00	€ 990,00	€ 990,00					
					U 1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	€ 1.980,00	€ 1.980,00	€ 1.980,00					
					U 1.1.1.2.27	Spese per l' affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00					
										U 1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE			
										U 1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente	€ 184.175,00	€ 176.175,00	€ 176.175,00
										U 1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione	€ 79.200,00	€ 77.200,00	€ 77.200,00
										U 1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	€ 74.700,00	€ 68.700,00	€ 68.700,00
										U 1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	€ 2.475,00	€ 2.475,00	€ 2.475,00
										U 1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	€ 19.800,00	€ 19.800,00	€ 19.800,00
										U 1.1.6.1.08	IRAP calcolata sui compensi degli organi	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
										U 1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributari	€ 25.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
										U 1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	€ 25.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
										U 1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	€ 200.954,25	€ 7.446,73	€ 7.446,73
										U 1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento	€ 159.314,85	€ 5.807,33	€ 5.807,33
										U 1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente	€ 41.639,40	€ 1.639,40	€ 1.639,40
					U 1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI								
					U 1.2.7.2	U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	€ 14.850,00	€ 14.850,00	€ 14.850,00					
					U 1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	€ 9.900,00	€ 9.900,00	€ 9.900,00					
					U 1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	€ 4.950,00	€ 4.950,00	€ 4.950,00					
	TOTALE ENTRATE PER IL FUNZIONAMENTO	€ 965.789,25	€ 712.281,73	€ 712.281,73		TOTALE USCITE DI FUNZIONAMENTO	€ 965.789,25	€ 712.281,73	€ 712.281,73					
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	U 9.9.9.01		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00					
	TOTALE A PAREGGIO	€ 965.789,25	€ 712.281,73	€ 712.281,73		TOTALE A PAREGGIO	€ 965.789,25	€ 712.281,73	€ 712.281,73					

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PATRIMONIO

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
E 0.0.0.0.01	Avanzo presunto di amministrazione iniziale al 01/01 (quota destinata alla gest. "Patrimonio")	€90.420.827,16	€11.196.093,77	€23.561.161,81					
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE			
E 1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi finanziari	€ 6.800.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	U 1.1.4.6	U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale del Fondo	€ 2.788.000,00	€ 3.528.000,00	€ 4.268.000,00
E 1.1.2.2.04	Interessi e proventi su valori mobiliari	€6.800.000,00	€6.000.000,00	€6.000.000,00	U 1.1.4.6.07	Spese ed oneri per la gestione del patrimonio immobiliare	€2.788.000,00	€3.528.000,00	€4.268.000,00
E 1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI				U 1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI			
E 1.2.3.2	U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili	€ 30.969.000,00	€ 8.818.000,00	€ 10.667.000,00	U 1.2.7.3	U.P.B. 3 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	€ 270.000.000,00	€ 130.000.000,00	€ 130.000.000,00
E 1.2.3.2.01	Realizzo di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	€24.000.000,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.01	Acquisto di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	€120.000.000,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.02	Realizzo di titoli obbligazionari	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.02	Acquisto di titoli obbligazionari	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.03	Realizzo di crediti cartolarizzati	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.03	Acquisto di crediti cartolarizzati	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.04	Realizzo di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.04	Acquisto di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.05	Realizzo di partecipazioni	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.05	Acquisto di partecipazioni	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.06	Realizzo di altri valori mobiliari	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.06	Acquisto di altri valori mobiliari	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.07	Proventi derivanti dagli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	€6.969.000,00	€8.818.000,00	€10.667.000,00	U 1.2.7.3.07	Spese e compensi per l'affidamento e la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo	€0,00	€0,00	€0,00
E 1.2.3.2.08	Realizzo degli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.7.3.08	Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	€150.000.000,00	€130.000.000,00	€130.000.000,00
					U 1.2.7.3.11	Apertura di depositi bancari	€0,00	€0,00	€0,00
					U 1.2.7.4	U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni	€ 0,00	€ 21.186.000,00	€ 21.186.000,00
					U 1.2.7.4.01	Conferimento delle disponibilita' finanziarie delle gestioni di cui all'articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 per la concessione dei prestiti di cui all'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 28	€0,00	€21.186.000,00	€21.186.000,00
E 1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI				U 1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese Future in Conto Capitale e Ripristino Investimenti			
E 1.2.4.1	U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	U 1.2.10.1	U.P.B. 1 - Spese Future	-€ 144.598.172,84	-€ 128.699.906,23	-€ 115.225.838,19
E 1.2.4.1.01	Prelevamenti di depositi bancari	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.2.10.1.01	Fondo di accantonamento per gli impieghi patrimoniali della contribuzione relativa al personale ex comma 1, art. 10 L.R. 21/1986 (contratto 2) (quota parte gest. Patrimonio) (se < 0 = DISAVANZO GENERATO DALLA GESTIONE PATRIMONIO)	-€ 144.598.172,84	-€ 128.699.906,23	-€ 115.225.838,19
	TOTALE ENTRATE GESTIONE PATRIMONIO	€128.189.827,16	€26.014.093,77	€40.228.161,81		TOTALE USCITE GESTIONE PATRIMONIO	€128.189.827,16	€26.014.093,77	€40.228.161,81
E 9.9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00	U 9.9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00
	TOTALE A PAREGGIO	€128.189.827,16	€26.014.093,77	€40.228.161,81		TOTALE A PAREGGIO	€128.189.827,16	€26.014.093,77	€40.228.161,81

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PRESTITI

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
E 0.0.0.01	Avanzo presunto di amministrazione iniziale al 01/01 (quota destinata alla gest. "Prestiti")	€2.247.036,09	€6.862.973,45	€11.429.810,81					
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE			
E 1.1.2.4	U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti	€ 104.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	U 1.2.9.1	U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali	€ 0,00	€ 21.206.000,00	€ 21.206.000,00
E 1.1.2.4.01	Entrate relative alle spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€104.000,00	€90.000,00	€90.000,00	U 1.2.9.1.01	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€0,00	€12.723.600,00	€12.723.600,00
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI				U 1.2.9.1.02	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€0,00	€8.482.400,00	€8.482.400,00
E 1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi finanziari	€ 124.637,36	€ 124.637,36	€ 124.637,36					
E 1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	€124.637,36	€124.637,36	€124.637,36					
E 1.1.2.7	U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00					
E 1.1.2.7.10	Recupero per restituzione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€12.000,00	€12.000,00	€12.000,00	U 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO			
E 1.1.2.7.11	Recupero per restituzione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€8.000,00	€8.000,00	€8.000,00	U 1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il personale in attività di servizio	€ 52.000,00	€ 44.550,00	€ 44.550,00
E 1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI				U 1.1.1.1.09	Rimborsi spese ed oneri per il personale adibito all'attività procedimentale di concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€52.000,00	€44.550,00	€44.550,00
E 1.2.4.1	U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	€ 0,00	€ 21.186.000,00	€ 21.186.000,00	U 1.1.1.2	U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	€ 52.000,00	€ 44.550,00	€ 44.550,00
E 1.2.4.1.04	Acquisizione delle disponibilità finanziarie delle gestioni di cui all'articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 per la concessione dei prestiti di cui all'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 28	€0,00	€21.186.000,00	€21.186.000,00	U 1.1.1.2.26	Spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€52.000,00	€44.550,00	€44.550,00
E 1.2.4.2	U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali	€ 4.237.200,00	€ 4.237.200,00	€ 4.237.200,00	U 1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE			
E 1.2.4.2.01	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€2.542.320,00	€2.542.320,00	€2.542.320,00	U 1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00
E 1.2.4.2.02	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€1.694.880,00	€1.694.880,00	€1.694.880,00	U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente (quota parte "gestione prestiti 2")	€900,00	€900,00	€900,00
E 1.2.6	E 1.2.6 - AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE				U 1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese Future in Conto Capitale e Ripristino Investimenti			
E 1.2.6.1	U.P.B. 1 - Entrate a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali	€ 235.000,00	€ 205.000,00	€ 205.000,00	U 1.2.10.1	U.P.B. 1 - Spese Future	€ 6.862.973,45	€ 11.429.810,81	€ 15.996.648,17
E 1.2.6.1.01	Entrate relative al finanziamento del Fondo Rischi istituito a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€235.000,00	€205.000,00	€205.000,00	U 1.2.10.1.02	Fondo di accantonamento per gli impieghi delle entrate derivanti dalla gestione prestiti	€6.862.973,45	€11.429.810,81	€15.996.648,17
	TOTALE ENTRATE GESTIONE CONTRATTO 2	€6.967.873,45	€32.725.810,81	€37.292.648,17		TOTALE USCITE GESTIONE CONTRATTO 2	€6.967.873,45	€32.725.810,81	€37.292.648,17
E 9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00	U 9.9.9.01		€0,00	€0,00	€0,00
	TOTALE A PAREGGIO	€6.967.873,45	€32.725.810,81	€37.292.648,17		TOTALE A PAREGGIO	€6.967.873,45	€32.725.810,81	€37.292.648,17

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - PARTITE DI GIRO

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2015	Previsioni di Competenza E.F. 2016	Previsioni di Competenza E.F. 2017
E 0.0.0.01	Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01 (quota PARTITE DI GIRO)	€25.416.529,53	€0,00	€0,00					
E 1.5.9.1.01	Ritenute erariali	€164.953.612,11	€190.160.000,00	€190.160.000,00	U 1.5.13.1.01	Ritenute erariali	€ 190.258.879,55	€ 190.160.000,00	€ 190.160.000,00
E 1.5.9.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€498.737,91	€610.000,00	€610.000,00	U 1.5.13.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 610.000,00	€ 610.000,00	€ 610.000,00
E 1.5.9.1.03	Ritenute diverse	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.5.13.1.03	Ritenute diverse	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E 1.5.9.1.04	Trattenute per conto di terzi	€15.500.000,00	€15.500.000,00	€15.500.000,00	U 1.5.13.1.04	Trattenute a favore di terzi	€15.500.000,00	€ 15.500.000,00	€ 15.500.000,00
E 1.5.9.1.05	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.5.13.1.05	Somme pagate per conto di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E 1.5.9.1.06	Riaccertamento di somme per pagamenti ordinati al Cassiere e non andati a buon fine	€1.000.000,00	€1.000.000,00	€1.000.000,00	U 1.5.13.1.06	Impegno di somme riaccertate a seguito di pagamenti ordinati al Cassiere e non andati a buon fine	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
E 1.5.9.1.07	Rimbordo di anticipazione di fondi per il servizio di economato	€2.000,00	€2.000,00	€2.000,00	U 1.5.13.1.07	Anticipazione di fondi per il servizio di economato	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
E 1.5.9.1.08	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi;	€80.000,00	€80.000,00	€80.000,00	U 1.5.13.1.08	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
E 1.5.9.2.01	Valore di conferimento di immobili da reddito trasferiti dalla Regione Siciliana	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.5.13.2.01	Valore di conferimento di immobili da reddito trasferiti dalla Regione Siciliana	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E 1.5.9.2.02	Valore di conferimento di immobili strumentali trasferiti dalla Regione Siciliana	€0,00	€0,00	€0,00	U 1.5.13.2.02	Valore di conferimento di immobili strumentali trasferiti dalla Regione Siciliana	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE	€207.450.879,55	€207.352.000,00	€207.352.000,00		TOTALE	€207.450.879,55	€207.352.000,00	€207.352.000,00
		€0,00	€0,00	€0,00			€0,00	€0,00	€0,00
	TOTALE A PAREGGIO	€207.450.879,55	€207.352.000,00	€207.352.000,00		TOTALE A PAREGGIO	€207.450.879,55	€207.352.000,00	€207.352.000,00

CONTO ECONOMICO

(Allegato 5 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006)

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2015 -

	ANNO 2015		ANNO 2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E / O SERVIZI		754.360.000,00		728.358.520,14
2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI		0,00		0,00
3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0,00		0,00
4) INCREMENTO DI IMMBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0,00		0,00
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		796.000,00		1.375.404,90
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		755.156.000,00		729.733.925,04
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		8.400,00		20.314,31
7) PER SERVIZI		669.734.606,03		629.083.799,00
a) Istituzionali	669.467.431,57		628.876.856,13	
b) Trasferimenti	0,00		0,00	
c) di Funzionamento	267.174,46		206.942,87	
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		0,00		0,00
9) PER IL PERSONALE		695.846,73		993.168,62
a) Salari e stipendi	353.468,94		678.635,01	
b) Oneri sociali	76.995,24		167.106,30	
c) Trattamento di fine rapporto	0,00		0,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) Altri costi	265.382,56		147.427,31	
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		59.775,15		53.806,56
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.360,33		9.360,33	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	50.414,82		44.446,22	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) VARIAZ. RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		0,00		0,00
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		235.000,00		151.000,00
13) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		0,00		0,00
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		52.965,74		14.332,22
		670.786.593,65		630.316.420,71
C) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		84.369.406,35		99.417.504,33
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		€ 0,00		€ 0,00
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		€ 13.755.816,07		€ 12.363.995,29
a) di Crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ 0,00		€ 0,00	
b) di Titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 8.860.596,66		€ 8.929.267,91	
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0,00		€ 0,00	
d) Proventi diversi dai precedenti	€ 4.895.219,41		€ 3.434.727,38	
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		€ 1.099.010,00		€ 736.690,93
17)-bis UTILI E PERDITE SU CAMBI		€ 0,00		€ 0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16+17)		14.854.826,07		13.100.686,22
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) RIVALUTAZIONI		€ 0,00		€ 0,00
b) di Immobilizzazioni finanziarie	€ 0,00		€ 0,00	
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante	€ 0,00		€ 0,00	
19) SVALUTAZIONI		€ 0,00		€ 0,00
a) di Partecipazioni	€ 0,00		€ 0,00	
b) di Immobilizzazioni finanziarie	€ 0,00		€ 0,00	
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante	€ 0,00		€ 0,00	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)		0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) PROVENTI STRAORDINARI		€ 9.600,00		€ 0,00
21) ONERI STRAORDINARI		€ 0,00		€ 0,00
22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO		€ 939.842,69		€ 0,00
23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO		€ 377.207,57		€ 0,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)		572.235,12		0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		99.796.467,54		112.518.190,56
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		€ 13.562,32		€ 54.330,87
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO		€ 99.782.905,22		€ 112.463.859,69

QUADRO DI CLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

(Allegato 6 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006)

	E.F. 2015	E.F. 2014	VARIAZIONI (E.F. 2015 - E.F. 2014)
A) RICAVI	€ 755.156.000,00	€ 729.733.925,04	€ 25.422.074,96
± <i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI, LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
= B) VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 755.156.000,00	€ 729.733.925,04	€ 25.422.074,96
- <i>CONSUMI PER MATERIE PRIME E SERVIZI ESTERNI</i>	€ 669.743.006,03	€ 629.104.113,31	€ 40.638.892,72
= C) VALORE AGGIUNTO	€ 85.412.993,98	€ 100.629.811,73	- € 15.216.817,75
- <i>COSTO DEL LAVORO</i>	€ 695.846,73	€ 993.168,62	- € 297.321,89
= D) MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 84.717.147,24	€ 99.636.643,11	- € 14.919.495,87
- <i>AMMORTAMENTI</i>	€ 59.775,15	€ 53.806,56	€ 5.968,59
- <i>STANZIAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</i>	€ 235.000,00	€ 151.000,00	€ 84.000,00
± <i>SALDO PROVENTI ED ONERI DIVERSI</i>	- € 52.965,74	- € 14.332,22	- € 38.633,52
= E) RISULTATO OPERATIVO	€ 84.369.406,35	€ 99.417.504,33	- € 15.048.097,98
± <i>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</i>	€ 14.854.826,07	€ 13.100.686,22	€ 1.754.139,85
± <i>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
= F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	€ 99.224.232,42	€ 112.518.190,56	- € 13.293.958,13
± <i>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</i>	€ 572.235,12	€ 0,00	€ 572.235,12
= G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 99.796.467,54	€ 112.518.190,56	- € 12.721.723,01
- <i>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</i>	€ 13.562,32	€ 54.330,87	- € 40.768,55
= H) AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO DEL PERIODO	€ 99.782.905,22	€ 112.463.859,69	- € 12.680.954,46

STATO PATRIMONIALE

(Allegato 13 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006)

ATTIVITA'	31/12/2015	31/12/2014	PASSIVITA'	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL			A) PATRIMONIO NETTO		
Totale crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale (A)	€0,00	€0,00	I. Fondo di dotazione		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
I. Immobilizzazioni immateriali:	€19.194,94	€28.555,27	III. Riserve di rivalutazione		
1) Costi di impianto e di ampliamento			IV. Contributi a fondo perduto	€295.000.000,00	€236.000.000,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di			1) Contributo ex art. 15, comma 4, L.R. n. 6/2009 - Anno E.F.2011	€59.000.000,00	€59.000.000,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti			2) Contributo ex art. 15, comma 4, L.R. n. 6/2009 - Anno E.F.2012	€59.000.000,00	€59.000.000,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti			3) Contributo ex art. 15, comma 4, L.R. n. 6/2009 - Anno E.F.2013	€59.000.000,00	€59.000.000,00
5) Avviamento			4) Contributo ex art. 15, comma 4, L.R. n. 6/2009 - Anno E.F.2014	€59.000.000,00	€59.000.000,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			5) Contributo ex art. 15, comma 4, L.R. n. 6/2009 - Anno E.F.2015	€59.000.000,00	
7) Manutenzioni straordinarie e			V. Contributi per ripiano disavanzi		
8) Altre	€19.194,94	€28.555,27	VI. Riserve statutarie		
II. Immobilizzazioni materiali:	€83.939,97	€119.504,78	VII. Altre riserve, distintamente indicate		
1) Terreni e fabbricati			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€501.896.272,80	€389.432.413,11
2) Impianti e macchinari			1) Avanzo economico E.F. 2010 : dato consuntivo	€21.670.112,06	
3) Attrezzature industriali e commerciali	€83.939,97	€119.504,78	2) Avanzo economico E.F. 2011 : dato consuntivo	€97.435.567,03	
Costo storico di acquisto € 111.299,16			3) Avanzo economico E.F. 2012 : dato consuntivo	€147.655.739,71	
Fondo di ammortamento € 92.416,41			4) Avanzo economico E.F. 2013 : dato consuntivo	€122.670.994,31	
4) Automezzi e motomezzi			5) Avanzo economico E.F. 2014 : dato presunto	€112.463.859,69	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€99.782.905,22	€112.463.859,69
6) Diritti reali di godimento			Totale Patrimonio Netto (A)	€896.679.178,02	€737.896.272,80
7) Altri beni			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni finanziarie , con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio	€847.277.517,05	€598.215.348,78	1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Partecipazioni in:			2) per contributi indistinti per la gestione		
a) imprese controllate			3) per contributi in natura		
b) imprese collegate			Totale Contributi in Conto Capitale (B)	€0,00	€0,00
2) Crediti			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
a) verso imprese controllate			1) per trattamento di quiescenza ed obblighi simili		
b) verso imprese collegate			2) per imposte		
c) verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			3) per altri rischi ed oneri futuri	€235.000,00	€151.000,00
d) verso altri:	€490.000.000,00	€340.000.000,00	4) per ripristino investimenti		
3) Altri titoli	€335.762.148,74	€239.752.548,74	Totale Fondi Rischi ed Oneri Futuri (C)	€235.000,00	€151.000,00
4) Crediti finanziari diversi	€21.515.368,31	€18.462.800,04	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO		
a) Quote capitale sulle rate future dei prestiti concessi			Totale Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	€0,00	€0,00
b) Quote interessi sulle rate future dei prestiti concessi					
Totale Immobilizzazioni (B)	€847.380.651,95	€598.363.408,84			

STATO PATRIMONIALE

(Allegato 13 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006)

ATTIVITA'	31/12/2015	31/12/2014	PASSIVITA'	31/12/2015	31/12/2014
			E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
			1) Obbligazioni		
			2) Debiti verso le banche		
			3) Debiti verso altri finanziatori		
			4) Acconti		
			5) Debiti verso fornitori		€328.735,03
			6) Debiti rappresentanti da titoli di credito		
			7) Debiti verso imprese controllate, collegate e		
			8) Debiti tributari	€25.000.000,00	€27.587.187,29
			9) Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale		€82.503,10
			10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni		€20.649.385,45
			11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
			12) Debiti diversi		€130.000.014,00
			13) Debiti verso il personale in attività di servizio		€231.219,99
			Tot	€25.000.000,00	€178.879.044,86
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze	€0,00	€0,00	1) Ratei passivi		
1) Materie prime sussidiarie e di			a) Liquidazione competenze bancarie da accreditare		€22,65
2) Prodotti in corso di lavorazione e			b) Ritenute operate ma non ancora impegnate sulle spese per partite di giro		
3) Lavori in corso			c) Oneri su cedole titoli	€376.824,08	€376.824,08
4) Prodotti finiti e merci			2) Risconti passivi		
5) Acconti			2a) Risconti passivi per imputazione scarto di	€778.152,92	€778.152,92
			2b) Risconti passivi da prestazioni istituzionali		
II. Residui Attivi , con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre	€16.200.000,00	€139.486.449,35	3) Aggio su prestiti		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.		€20.427,43	4) Riserve tecniche		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi		€2,00			
3) Crediti verso imprese controllate			Tot	€1.154.976,99	€1.154.999,65
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti	€16.200.000,00	€139.466.019,92			
4 bis) Crediti tributari		€0,00			
4 ter) Imposte anticipate		€0,00			
5) Crediti verso altri		€0,00			
III. Attività finanziarie che non costituiscono	€0,00	€0,00			
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
IV. Disponibilità liquide	€51.891.929,41	€173.899.890,80			
1) Depositi bancari e postali	€51.891.929,41	€173.899.890,80			
2) Assegni					
3) Denaro e valori di cassa					
Totale Attivo Circolante (C)	€68.091.929,41	€313.386.340,15			

STATO PATRIMONIALE

(Allegato 13 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006)

ATTIVITA'	31/12/2015	31/12/2014	PASSIVITA'	31/12/2015	31/12/2014
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
a) Liquidazione competenze bancarie da accreditare	€200.000,00	€214.892,62			
b) Rendimento minimo garantito annuo previsto dal contratto con il gestore finanziario UNIPOL	€4.181.000,00	€2.901.102,04			
c) Interessi su cedole titoli	€3.014.592,63	€3.014.592,63			
2) Risconti attivi					
a) Risconti attivi per imputazione premio di sottoscrizione titoli	€200.981,03	€200.981,03			
Totale Ratei e Risconti (D)	€7.596.573,66	€6.331.568,32			
TOTALE ATTIVO	€923.069.155,02	€918.081.317,30	TOTALE PASSIVO E NETTO	€923.069.155,02	€918.081.317,30

CONTI D'ORDINE

(Allegato 14 al Testo Coordinato ex D.P.R. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. 729/2006 - Punto X)

ATTIVITA'	31/12/2015	31/12/2014	PASSIVITA'	31/12/2015	31/12/2014
D) PRESTAZIONI DA EROGARE SU IMPEGNI			D) IMPEGNI ASSUNTI PER PRESTAZIONI DA EROGARE		
1) Gestione Prestiti Fondo Pensioni Sicilia c/impegni	€31.726.480,00	€36.726.480,00	2) Residui passivi per impegni assunti V/Beneficiari prestiti	€31.726.480,00	€36.726.480,00
2) Gestore Finanziario UNIPOL c/impegni			1) Residui passivi per impegni assunti V/Gestore Finanziario UNIPOL		
3) Residui attivi per impegni assunti da/Gestione Patrimonio Fondo Pensioni Sicilia			3) Residui passivi per impegni assunti V/Gestione Prestiti Fondo Pensioni Sicilia		
	€31.726.480,00	€36.726.480,00		€31.726.480,00	€36.726.480,00
TOTALE IMPEGNI PER OGGETTO	€31.726.480,00	€36.726.480,00	TOTALE IMPEGNI PER SOGGETTO	€31.726.480,00	€36.726.480,00
TOTALE A PAREGGIO	€954.795.635,02	€954.807.797,30	TOTALE A PAREGGIO	€954.795.635,02	€954.807.797,30

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PRESUNTO RENDICONTO ECONOMICO - ESERCIZIO 2014					PRESUNTO RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2014				
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE									
1)	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E / O SERVIZI		€ 728.358.520,14						
						E 1.1.1.1.01	€575.200.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.02	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.03	€3.100.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.04	€660.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.05	€0,00	100%	
					€ 613.917.198,11	E 1.1.1.1.06	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.15	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.16	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.07	€17.418.948,11	100%	
						E 1.1.1.1.19	€6.000.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.20	€7.500.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.21	€4.000.000,00	100%	
						E 1.1.2.5.03	€38.250,00	100%	
						E 1.1.2.1.01	€106.351.803,31	100%	€728.358.520,14
						E 1.1.2.1.02	€899.327,82	100%	
					€ 113.141.514,21	E 1.1.2.1.03	€354.858,40	100%	
						E 1.1.2.1.04	€534.459,49	100%	
						E 1.1.2.1.05	€0,00	100%	
						E 1.1.1.3.01	€5.001.065,19	100%	
						E 1.1.1.3.02	€0,00	100%	
						E 1.1.2.6.05	€0,00	100%	
						E 1.1.2.6.06	€0,00	100%	
						E 1.1.2.7.01	€461.911,58	100%	
						E 1.1.2.7.02	€72.139,12	100%	
					€ 1.299.807,82	E 1.1.2.7.03	€64.909,67	100%	
						E 1.1.2.7.05	€512.355,45	100%	
						E 1.1.2.7.06	€400,00	100%	
						E 1.2.6.1.01	€188.092,00	100%	
2)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI		€ 0,00						
3)	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		€ 0,00						
4)	INCREMENTO DI IMMBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		€ 0,00						
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		€ 1.375.404,90						
						E 1.1.1.1.08	€400.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.09	€336.871,92	100%	
						E 1.1.1.1.10	€252.743,14	100%	
					€ 1.290.558,65	E 1.1.1.1.11	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.12	€66.639,54	100%	
						E 1.1.1.1.13	€85.363,84	100%	€1.375.404,90
						E 1.1.1.1.14	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.17	€100.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.18	€48.940,21	100%	
						E 1.1.2.4.01	€84.780,00	100%	
					€ 84.846,25	E 1.1.2.4.02	€66,25	100%	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)			€ 729.733.925,04						
B) COSTI DELLA PRODUZIONE									
6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		€20.314,31		€ 20.314,31	U 1.1.1.2.01	€20.314,31	100%	-€ 20.314,31
7)	PER SERVIZI		€ 629.083.799,00						

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PRESUNTO RENDICONTO ECONOMICO - ESERCIZIO 2014					PRESUNTO RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2014				
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
a) Istituzionali		€ 628.876.856,13		€ 583.002.138,29		U 1.1.4.1.01	€573.712.799,61	100%	
						U 1.1.4.1.02	€36.026,58	100%	
						U 1.1.4.1.03	€3.061.390,27	100%	
						U 1.1.4.1.04	€690.785,96	100%	
						U 1.1.4.1.05	€0,00	100%	
						U 1.1.4.1.06	€0,00	100%	
						U 1.1.4.1.08	€5.462.885,87	100%	
						U 1.1.1.1.09	€38.250,00	100%	
						U 1.1.4.5.01	€117.910,81	100%	
						U 1.1.4.4.01	€61.929,57	100%	
						U 1.1.4.7.01	€0,00	100%	
						U 1.1.4.2.01	€9.812.454,77	100%	
						U 1.1.4.2.02	€44.468,90	100%	
						U 1.1.4.2.03	€0,00	100%	-628.876.856,13
						U 1.1.4.4.02	€0,00	100%	
						U 1.1.4.3.01	€24.243.967,13	100%	
						U 1.1.4.3.02	€4.906.044,88	100%	
						U 1.1.4.3.03	€6.604.374,51	100%	
						U 1.1.4.4.03	€19.128,84	100%	
						U 1.1.4.5.06	€0,00	100%	
						U 1.1.4.5.07	€0,00	100%	
						U 1.1.4.7.04	€34.438,43	100%	
						U 1.1.1.2.25	€30.000,00	100%	
						U 1.1.6.3.02	€0,00	100%	
						U 1.1.6.3.03	€0,00	100%	
						U 1.1.6.3.04	€0,00	100%	
						U 1.1.6.3.05	€0,00	100%	
b) Trasferimenti		€ 0,00							
c) di Funzionamento		€ 206.942,87		€ 141.113,24		U 1.1.1.2.02	€85,20	100%	
						U 1.1.1.2.03	€0,00	100%	
						U 1.1.1.2.04	€9.381,07	100%	
						U 1.1.1.2.05	€60.000,00	100%	
						U 1.1.1.2.06	€15.000,00	100%	
						U 1.1.1.2.07	€1.096,78	100%	
						U 1.1.1.2.08	€55.550,19	100%	
						U 1.1.1.2.09	€3.904,00	100%	
						U 1.1.1.2.10	€29.706,58	100%	
						U 1.1.1.2.11	€0,00	100%	
						U 1.1.1.2.12	€0,00	100%	-€ 206.942,87
						U 1.1.1.2.13	€2.341,18	100%	
						U 1.1.1.2.14	€3.016,32	100%	
						U 1.1.1.2.15	€0,00	100%	
						U 1.1.1.2.16	€0,00	100%	
						U 1.1.1.2.17	€3.543,55	100%	
						U 1.1.1.2.18	€2.318,00	100%	
						U 1.1.1.2.24	€0,00	100%	
						U 1.1.1.2.27	€21.000,00	100%	
						U 1.1.1.2.26	€0,00	100%	
						U 1.1.6.3.01	€0,00	30%	
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI			€ 0,00						
9) PER IL PERSONALE			€ 993.168,62						

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PRESUNTO RENDICONTO ECONOMICO - ESERCIZIO 2014				PRESUNTO RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2014					
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
a) Salari e stipendi		€ 678.635,01		€ 678.635,01		U 1.1.1.1.01 U 1.1.1.1.02 U 1.1.1.1.03 U 1.1.1.1.07 U 1.1.1.1.09 U 1.1.6.3.01	€308.817,46 €281.567,55 €0,00 €50.000,00 €38.250,00 €0,00	100% 100% 100% 100% 100% 30%	-€ 678.635,01
b) Oneri sociali		€ 167.106,30		€ 167.106,30		U 1.1.1.1.04 U 1.1.1.1.05 U 1.1.1.1.06 U 1.1.6.3.01	€125.572,59 €41.533,71 €0,00 €0,00	100% 100% 100% 7%	-167.106,30
c) Trattamento di fine rapporto			€ 0,00						
d) Trattamento di quiescenza e simili			€ 0,00						
e) Altri costi		€ 147.427,31		€ 0,00	€ 147.427,31	U 1.1.1.2.21 U 1.1.1.2.22 U 1.1.1.2.23 U 1.1.6.1.01 U 1.1.6.1.02 U 1.1.6.1.03 U 1.1.6.1.04 U 1.1.6.3.07 U 1.1.6.3.01	€0,00 €0,00 €0,00 €45.787,33 €75.582,82 €1.236,49 €24.820,67 €0,00 €0,00	100% 100% 100% 100% 100% 100% 100% 100% 28%	-€ 147.427,31
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			€ 53.806,56						
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		€ 9.360,33		€ 9.360,33					
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		€ 44.446,22		€ 44.446,22					
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		€ 0,00							
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		€ 0,00							
11) VARIAZ. RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			€ 0,00						
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI			€ 151.000,00	€ 151.000,00					
13) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			€ 0,00						
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE			€ 14.332,22	€ 14.332,22		U 1.1.1.2.20 U 1.1.6.2.01 U 1.1.6.3.01	€14.332,22 €0,00 €0,00	100% 100% 5%	-€ 14.332,22
			€ 630.316.420,71						
C) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			€ 99.417.504,33						
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE			€ 0,00						
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI			€ 12.363.995,29						
a) di Crediti iscritti nelle immobilizzazioni		€ 0,00							
b) di Titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		€ 8.929.267,91			€ 6.868.671,25	E 1.1.2.2.04	€6.868.671,25	100%	€6.868.671,25
					€ 778.152,92				
					€ 200.981,03				
					€ 3.014.592,63				
					€ 376.824,08				
					€ 180.000,00				
					€ 180.000,00				
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		€ 0,00							
d) Proventi diversi dai precedenti		€ 3.434.727,38			€ 4.835.632,65	E 1.2.3.2.07 U 1.1.4.6.07 U 1.2.7.3.07 E 1.2.4.2.01 E 1.2.4.2.02	€0,00 €0,00 €4.479,20 €387.159,31 €150.945,23	27% 27% 100% 27% 27%	€ 533.625,34

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PRESUNTO RENDICONTO ECONOMICO - ESERCIZIO 2014				PRESUNTO RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2014					
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			€ 736.690,93	€ 1.448,90		U 1.1.1.2.19	€ 1.448,90	100%	€ 736.690,93
17)-bis UTILI E PERDITE SU CAMBI			€ 0,00		€ 738.139,83	E 1.1.2.2.01	€ 738.139,83	100%	
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16+17)			€ 13.100.686,22						
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
18) RIVALUTAZIONI			€ 0,00						
b) di Immobilizzazioni finanziarie			€ 0,00						
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante			€ 0,00						
19) SVALUTAZIONI			€ 0,00						
a) di Partecipazioni			€ 0,00						
b) di Immobilizzazioni finanziarie			€ 0,00						
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante			€ 0,00						
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)			€ 0,00						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI									
20) PROVENTI STRAORDINARI			€ 0,00						
21) ONERI STRAORDINARI			€ 0,00						
22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO			€ 0,00		€ 0,00	E 1.1.2.5.04	€ 0,00		€ 0,00
23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO			€ 0,00	€ 0,00		U 1.1.6.2.02	€ 0,00		€ 0,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)			€ 0,00						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)			€ 112.518.190,56						
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			€ 54.330,87	€ 54.330,87		U 1.1.1.1.08	€ 54.330,87	100%	-€ 54.330,87
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO			€ 112.463.859,69						

TOTALI DARE/AVERE	€ 633.646.187,29	€ 746.110.046,97
--------------------------	-------------------------	-------------------------

SALDO DARE/AVERE	€ 112.463.859,69	
-------------------------	-------------------------	--

TOTALI A PAREGGIO	€ 746.110.046,97	€ 746.110.046,97
--------------------------	-------------------------	-------------------------

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2015					PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2015				
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE									
1)	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E / O SERVIZI			€ 754.360.000,00					
					€ 647.680.000,00	E 1.1.1.1.01	€588.000.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.02	€170.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.03	€3.400.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.04	€660.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.05	€0,00	100%	
						E 1.1.1.1.06	€90.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.15	€60.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.16	€300.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.07	€22.130.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.19	€13.870.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.20	€12.000.000,00	100%	
						E 1.1.1.1.21	€7.000.000,00	100%	€754.360.000,00
						E 1.1.2.1.01	€105.000.000,00	100%	
						E 1.1.2.1.02	€600.000,00	100%	
						E 1.1.2.1.03	€90.000,00	100%	
						E 1.1.2.1.04	€240.000,00	100%	
						E 1.1.2.1.05	€0,00	100%	
						E 1.2.6.1.01	€235.000,00	100%	
						E 1.1.2.6.05	€20.000,00	100%	
						E 1.1.2.6.06	€5.000,00	100%	
						E 1.1.2.7.01	€350.000,00	100%	
						E 1.1.2.7.02	€70.000,00	100%	
						E 1.1.2.7.03	€70.000,00	100%	
2)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI			€ 0,00					
3)	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE			€ 0,00					
4)	INCREMENTO DI IMMBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI			€ 0,00					
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI			€ 796.000,00					
							€400.000,00	100%	
							€105.651,60	100%	
							€97.127,87	100%	
							€0,00	100%	
							€30.066,66	100%	
							€26.862,79	100%	
							€0,00	100%	
							€13.875,41	100%	
							€18.415,67	100%	
							€104.000,00	100%	€796.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)				€ 755.156.000,00					
B) COSTI DELLA PRODUZIONE									
6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			€8.400,00	€ 8.400,00	U 1.1.1.2.01	€8.400,00	100%	-€ 8.400,00
7)	PER SERVIZI			€ 669.734.606,03					
							€588.000.000,00	100%	
							€170.000,00	100%	
							€3.400.000,00	100%	
							€660.000,00	100%	
							€0,00	100%	
							€0,00	100%	
							€604.230.000,00		

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2015				PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2015						
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA	
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +					
a) Istituzionali						U 1.1.4.1.08	€12.000.000,00	100%		
				€ 300.000,00		U 1.1.4.5.01	€300.000,00	100%		
				€ 40.000,00		U 1.1.4.4.01	€40.000,00	100%		
						U 1.1.4.7.01	€0,00	100%		
				€ 10.118.500,00		U 1.1.4.2.01	€9.970.000,00	100%		
						U 1.1.4.2.02	€148.500,00	100%		
						U 1.1.4.2.03	€0,00	100%		
				€ 4.950,00		U 1.1.4.4.02	€4.950,00	100%		
				€ 42.640.000,00		U 1.1.4.3.01	€21.978.700,00	100%		
						U 1.1.4.3.02	€13.731.300,00	100%		
						U 1.1.4.3.03	€6.930.000,00	100%		
						U 1.1.4.4.03	€69.900,00	100%		
						U 1.1.4.5.06	€150.000,00	100%		
						U 1.1.4.5.07	€50.000,00	100%		
					U 1.1.4.7.04	€35.000,00	100%			
					U 1.1.1.2.25	€60.000,00	100%			
					U 1.1.6.3.02	€11.233.725,16	100%			
				€ 11.769.081,57		U 1.1.6.3.03	€101.500,00	100%		
						U 1.1.6.3.04	€431.806,41	100%		
						U 1.1.6.3.05	€2.050,00	100%		
b) Trasferimenti			€ 0,00							
c) di Funzionamento						U 1.1.1.2.02	€3.400,00	100%		
						U 1.1.1.2.03	€1.485,00	100%		
						U 1.1.1.2.04	€4.200,00	100%		
					€ 113.415,00		U 1.1.1.2.05	€47.000,00	100%	
							U 1.1.1.2.06	€10.850,00	100%	
							U 1.1.1.2.07	€1.980,00	100%	
							U 1.1.1.2.08	€44.500,00	100%	
					€ 3.960,00		U 1.1.1.2.09	€3.960,00	100%	
							U 1.1.1.2.10	€29.700,00	100%	
							U 1.1.1.2.11	€1.485,00	100%	
							U 1.1.1.2.12	€1.485,00	100%	
							U 1.1.1.2.13	€3.950,00	100%	
							U 1.1.1.2.14	€1.485,00	100%	
							U 1.1.1.2.15	€980,00	100%	
							U 1.1.1.2.16	€980,00	100%	
							U 1.1.1.2.17	€980,00	100%	
							U 1.1.1.2.18	€1.980,00	100%	
							U 1.1.1.2.24	€1.980,00	100%	
							U 1.1.1.2.27	€5.000,00	100%	
						U 1.1.1.2.26	€52.000,00	100%		
				€ 47.794,46		U 1.1.6.3.01	€47.794,46	30%		
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI			€ 0,00							
9) PER IL PERSONALE			€ 695.846,73							
a) Salari e stipendi						U 1.1.1.1.01	€104.595,08	100%		
						U 1.1.1.1.02	€135.342,74	100%		
						U 1.1.1.1.03	€0,00	100%		
					€ 353.468,94		U 1.1.1.1.07	€13.736,66	100%	
							U 1.1.1.1.09	€52.000,00	100%	
						U 1.1.6.3.01	€47.794,46	30%		

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2015				PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2015					
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
b) Oneri sociali		€ 76.995,24		€ 76.995,24		U 1.1.1.1.04 U 1.1.1.1.05 U 1.1.1.1.06 U 1.1.6.3.01	€39.249,04 €26.594,16 €0,00 €11.152,04	100% 100% 100% 7%	-76.995,24
c) Trattamento di fine rapporto			€ 0,00						
d) Trattamento di quiescenza e simili			€ 0,00						
e) Altri costi		€ 265.382,56		€ 2.960,00 € 176.175,00 € 86.247,56		U 1.1.1.2.21 U 1.1.1.2.22 U 1.1.1.2.23 U 1.1.6.1.01 U 1.1.6.1.02 U 1.1.6.1.03 U 1.1.6.1.04 U 1.1.6.3.07 U 1.1.6.3.01	€980,00 €990,00 €990,00 €79.200,00 €74.700,00 €2.475,00 €19.800,00 €41.639,40 €44.608,16	100% 100% 100% 100% 100% 100% 100% 100% 28%	-€ 265.382,56
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			€ 59.775,15						
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		€ 9.360,33							
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		€ 50.414,82							
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		€ 0,00							
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		€ 0,00							
11) VARIAZ. RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			€ 0,00						
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI			€ 235.000,00	€ 235.000,00					
13) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			€ 0,00						
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE			€ 52.965,74	€ 20.000,00 € 25.000,00 € 7.965,74		U 1.1.1.2.20 U 1.1.6.2.01 U 1.1.6.3.01	€20.000,00 €25.000,00 €7.965,74	100% 100% 5%	-€ 52.965,74
			€ 670.786.593,65						
C) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			€ 84.369.406,35						
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE			€ 0,00						
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI			€ 13.755.816,07						
a) di Crediti iscritti nelle immobilizzazioni		€ 0,00							
b) di Titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		€ 8.860.596,66		€ 6.800.000,00 € 778.152,92 € 200.981,03 € 3.014.592,63 € 376.824,08 € 180.000,00 € 180.000,00		E 1.1.2.2.04	€6.800.000,00	100%	€6.800.000,00
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		€ 0,00							
d) Proventi diversi dai precedenti		€ 4.895.219,41		€ 6.969.000,00 € 2.788.000,00		E 1.2.3.2.07 U 1.1.4.6.07	€6.969.000,00 €2.788.000,00	100% 100%	€ 4.181.000,00
						E 1.2.4.2.01 E 1.2.4.2.02	€528.824,37 €185.395,04	27% 27%	€ 714.219,41
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			€ 1.099.010,00	€ 990,00 € 1.100.000,00		U 1.1.1.2.19 E 1.1.2.2.01	€990,00 €1.100.000,00	100% 100%	€ 1.099.010,00

PROSPETTO DI RACCORDO TRA VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO E CAPITOLI DEL BILANCIO FINANZIARIO

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2015				PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2015					
	PREVISIONE 2015			DARE	AVERE	CAPITOLI	IMPORTO	%	SALDO CAPITOLI ENTRATA/USCITA
	SUB-PARZIALI	PARZIALI	TOTALI	FLUSSI ECONOMICI -	FLUSSI ECONOMICI +				
17)-bis UTILI E PERDITE SU CAMBI			€ 0,00						
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16+17)			€ 14.854.826,07						
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
18) RIVALUTAZIONI			€ 0,00						
b) di Immobilizzazioni finanziarie			€ 0,00						
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante			€ 0,00						
19) SVALUTAZIONI			€ 0,00						
a) di Partecipazioni			€ 0,00						
b) di Immobilizzazioni finanziarie			€ 0,00						
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante			€ 0,00						
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)			€ 0,00						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI									
20) PROVENTI STRAORDINARI			€ 9.600,00		€ 9.600,00	E 1.2.3.2.01	€9.600,00		€9.600,00
21) ONERI STRAORDINARI			€ 0,00						
22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO			€ 939.842,69		€ 939.842,69	E 1.1.2.5.04	€939.842,69		€562.635,12
23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO			-€ 377.207,57	€ 377.207,57		U 1.1.6.2.02	€377.207,57		
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)			€ 572.235,12						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		€ 99.796.467,54	€ 99.796.467,54						
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			€ 13.562,32	€ 21.562,32		U 1.1.1.1.08	€21.562,32	100%	-€ 21.562,32
				€ 8.000,00		U 1.2.7.2.02	€8.000,00	100%	-€ 8.000,00
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO			€ 99.782.905,22						
TOTALI DARE/AVERE				€ 675.257.555,38	€ 775.084.235,76				
SALDO DARE/AVERE				€ 99.826.680,37					
TOTALI A PAREGGIO				€ 775.084.235,76	€ 775.084.235,76				

AMMORTAMENTO BENI IMMATERIALI**ESTRATTO DEL REGISTRO BENI AMMORTIZZABILI - SITUAZIONE PRESUNTA AL 31/12/2015**

Bene o categoria di beni Capitolo U1.2.7.3.07 Spese e compensi per l'affidamento e la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo Anno 2012

Data	Descrizione	Valore del bene			Fondo di ammortamento			ART. 16 co. 4 Importo non ammortizzabile	Residuo da ammortizzare
		+	Variazioni	Importo Aggiornato	%	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzazione		
2012	Valore iniziale			€ 21.029,50					
31-dic 2012	Ammortamento				10%	€ 2.102,95		€ 2.102,95	€ 18.926,55
31-dic 2013	Ammortamento				20%	€ 4.205,90		€ 6.308,85	€ 14.720,65
31-dic 2014	Ammortamento				20%	€ 4.205,90		€ 10.514,75	€ 10.514,75
31-dic 2015	Ammortamento				20%	€ 4.205,90		€ 14.720,65	€ 6.308,85
31-dic 2016	Ammortamento				20%	€ 4.205,90		€ 18.926,55	€ 2.102,95
31-dic 2017	Ammortamento				10%	€ 2.102,95		€ 21.029,50	€ 0,00

Bene o categoria di beni Capitolo U1.2.7.3.07 Spese e compensi per l'affidamento e la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo Anno 2013

Data	Descrizione	Valore del bene			Fondo di ammortamento			ART. 16 co. 4 Importo non ammortizzabile	Residuo da ammortizzare
		+	Variazioni	Importo Aggiornato	%	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzazione		
2013	Valore iniziale			€ 25.772,17					
31-dic 2013	Ammortamento				10%	€ 2.577,22		€ 2.577,22	€ 23.194,95
31-dic 2014	Ammortamento				20%	€ 5.154,43		€ 7.731,65	€ 18.040,52
31-dic 2015	Ammortamento				20%	€ 5.154,43		€ 12.886,09	€ 12.886,09
31-dic 2016	Ammortamento				20%	€ 5.154,43		€ 18.040,52	€ 7.731,65
31-dic 2017	Ammortamento				20%	€ 5.154,43		€ 23.194,95	€ 2.577,22
31-dic 2018	Ammortamento				10%	€ 2.577,22		€ 25.772,17	€ 0,00

COSTO STORICO AL 31/12/2014 € 46.801,67

FONDO DI AMMORTAMENTO AL 31/12/2014 € 18.246,40

VALORE NETTO AL 31/12/2014 € 28.555,27

PRESUNTO COSTO STORICO AL 31/12/2015 € 46.801,67

PRESUNTO FONDO DI AMMORTAMENTO AL 31/12/2015 € 27.606,74

PRESUNTO VALORE NETTO AL 31/12/2015 € 19.194,94

QUOTA DI AMMORTAMENTO 2014 € 9.360,33

RESIDUO DA AMMORTIZZARE AL 31/12/2014 € 28.555,27

PRESUNTA QUOTA DI AMMORTAMENTO 2015 € 9.360,33

PRESUNTO RESIDUO DA AMMORTIZZARE AL 31/12/2015 € 19.194,94

AMMORTAMENTO BENI MATERIALI**ESTRATTO DEL REGISTRO BENI AMMORTIZZABILI - SITUAZIONE PRESUNTA AL 31/12/2015**

Bene o categoria di beni Capitolo U1.2.7.2.02 Acquisto di hardware e licenze d'uso del software Acquisti 2013

Data	Descrizione	Valore del bene			Fondo di ammortamento			ART. 16 co. 4 Importo non ammortizzabile	Residuo da ammortizzare
		+	Variazioni	Importo Aggiornato	%	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzazione		
2013	Valore iniziale			€7.528,50					
31-dic 2013	Ammortamento				10%	€ 752,85		€ 752,85	€ 6.775,65
31-dic 2014	Ammortamento				20%	€ 1.505,70		€ 2.258,55	€ 5.269,95
31-dic 2015	Ammortamento				20%	€ 1.505,70		€ 3.764,25	€ 3.764,25
31-dic 2016	Ammortamento				20%	€ 1.505,70		€ 5.269,95	€ 2.258,55
31-dic 2017	Ammortamento				20%	€ 1.505,70		€ 6.775,65	€ 752,85
31-dic 2018	Ammortamento				10%	€ 752,85		€ 7.528,50	€ 0,00

Bene o categoria di beni Capitolo U1.2.7.2.01 Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio Acquisti 2014

Data	Descrizione	Valore del bene			Fondo di ammortamento			ART. 16 co. 4 Importo non ammortizzabile	Residuo da ammortizzare
		+	Variazioni	Importo Aggiornato	%	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzazione		
2014	Valore iniziale			€ 44.835,94					
31-dic 2014	Ammortamento				10%	€ 4.483,59		€ 4.483,59	€ 40.352,35
31-dic 2015	Ammortamento				20%	€ 8.967,19		€ 13.450,78	€ 31.385,16
31-dic 2016	Ammortamento				20%	€ 8.967,19		€ 22.417,97	€ 22.417,97
31-dic 2017	Ammortamento				20%	€ 8.967,19		€ 31.385,16	€ 13.450,78
31-dic 2018	Ammortamento				20%	€ 8.967,19		€ 40.352,35	€ 4.483,59
31-dic 2019	Ammortamento				10%	€ 4.483,59		€ 44.835,94	€ 0,00

Bene o categoria di beni Capitolo U1.2.7.2.01 Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio Acquisti 2015

Data	Descrizione	Valore del bene			Fondo di ammortamento			ART. 16 co. 4 Importo non ammortizzabile	Residuo da ammortizzare
		+	Variazioni	Importo Aggiornato	%	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzazione		
2015	Valore iniziale			€ 9.900,00					
31-dic 2015	Ammortamento				10%	€ 990,00		€ 990,00	€ 8.910,00
31-dic 2016	Ammortamento				20%	€ 1.980,00		€ 2.970,00	€ 6.930,00
31-dic 2017	Ammortamento				20%	€ 1.980,00		€ 4.950,00	€ 4.950,00
31-dic 2018	Ammortamento				20%	€ 1.980,00		€ 6.930,00	€ 2.970,00
31-dic 2019	Ammortamento				20%	€ 1.980,00		€ 8.910,00	€ 990,00
31-dic 2020	Ammortamento				10%	€ 990,00		€ 9.900,00	€ 0,00

**IMPEGNO QUINDICENNALE DI 59.000 MILIONI DI EURO ANNUI EX
ART.15, COMMI 3 E 4, L.R. 6/2009**

RATE	E.F.	IMPEGNO QUINDICENNALE	CONFERIMENTI ACQUISITI	CREDITO RESIDUO
1	2011	59.000.000,00	59.000.000,00	826.000.000,00
2	2012	59.000.000,00	118.000.000,00	767.000.000,00
3	2013	59.000.000,00	177.000.000,00	708.000.000,00
4	2014	€ 59.000.000,00	€ 236.000.000,00	€ 649.000.000,00
5	2015	59.000.000,00	295.000.000,00	590.000.000,00
6	2016	59.000.000,00	354.000.000,00	531.000.000,00
7	2017	59.000.000,00	413.000.000,00	472.000.000,00
8	2018	59.000.000,00	472.000.000,00	413.000.000,00
9	2019	59.000.000,00	531.000.000,00	354.000.000,00
10	2020	59.000.000,00	590.000.000,00	295.000.000,00
11	2021	59.000.000,00	649.000.000,00	236.000.000,00
12	2022	59.000.000,00	708.000.000,00	177.000.000,00
13	2023	59.000.000,00	767.000.000,00	118.000.000,00
14	2024	59.000.000,00	826.000.000,00	59.000.000,00
15	2025	59.000.000,00	885.000.000,00	0,00

885.000.000,00

PROSPETTO DELLE OBBLIGAZIONI AD UTILITA' PLURIENNALE

DECRETO DI ASSUNZIONE DELL'ONERE AD UTILITA' PLURIENNALE			CAPITOLO		NUMERO DI ESERCIZI INTERESSATI	IMPORTO COMPLESSIVO DELL'OBBLIGAZIONE PLURIENNALE	QUOTE IMPUTATE AI SINGOLI ESERCIZI FINANZIARI						
N.	DEL	DESCRIZIONE	CODICE	DESCRIZIONE			2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
3487	19/12/2013	Convenzione CONSP per gestione sicurezza lavoratori	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	3	€ 28.372,73	€ 13.279,00	€ 7.546,86	€ 7.546,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
353	19/02/2014	Convenzione CONSP servizi di Facility management light	U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia locali e facchinaggio	4	€ 172.106,13	€ 38.670,06	€ 44.478,69	€ 44.478,69	€ 44.478,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3208	03/12/2013	Noleggio fotocopiatori	U1.2.7.2.01	Mobili arredi, attrezzature tecniche e macchine ufficio	3	€ 25.824,96	€ 8.608,32	€ 8.608,32	€ 8.608,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1712	19/06/2014	Teleradioallarme per immobile sede Fondo Pensioni	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	3	€ 1.732,32	€ 0,00	€ 481,20	€ 577,44	€ 577,44	€ 96,24	€ 0,00	€ 0,00

RIEPILOGO PER CAPITOLI

CAPITOLO		NUMERO DI ESERCIZI INTERESSATI	IMPORTO COMPLESSIVO IMPEGNI PLURIENNALI	QUOTE IMPUTATE AI SINGOLI ESERCIZI FINANZIARI							
CODICE	DESCRIZIONE			2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia locali e facchinaggio	4	€ 172.106,13	€ 38.670,06	€ 44.478,69	€ 44.478,69	€ 44.478,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	3	€ 30.105,05	€ 13.279,00	€ 8.028,06	€ 8.124,31	€ 577,44	€ 96,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
U1.2.7.2.01	Mobili arredi, attrezzature tecniche e macchine ufficio	3	€ 25.824,96	€ 8.608,32	€ 8.608,32	€ 8.608,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

CONFERIMENTI AL GESTORE UNIPOL-SAI

TIPO DI OPERAZIONE	DATA VERSAMENTI	CONTRATTO ASSICURATIVO		TOTALE OPERAZIONI AL 31/12/2014	PREVISIONE TOTALE OPERAZIONI AL 31/12/2015
		123/21389	123/21388		
Perfezionamento contratto	27/03/2013	91.000.000,00	39.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
Versamento aggiuntivo	03/05/2013	35.000.000,00	15.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
Versamento aggiuntivo	04/09/2013	21.000.000,00	9.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
Versamento aggiuntivo	2015	91.000.000,00	39.000.000,00		130.000.000,00
TOTALE CONFERIMENTI		147.000.000,00	63.000.000,00	210.000.000,00	210.000.000,00

	DATA DI COMPUTO	CONTRATTO ASSICURATIVO		TOTALI	VALORI PERCENTUALI
		123/21389	123/21388		
VALORE PRESTAZIONE MINIMA GARANTITA	31/12/2013	148.985.358,00	63.850.868,00	212.836.226,00	101,35%
VALORE RENDIMENTO MINIMO GARANTITO	31/12/2013	1.985.358,00	850.868,00	2.836.226,00	1,35%
VALORE PRESTAZIONE RIVALUTATA	31/12/2013	149.987.446,00	64.185.629,00	214.173.075,00	101,99%
VALORE RENDIMENTO RIVALUTATO	31/12/2013	2.987.446,00	1.185.629,00	4.173.075,00	1,99%

	DATA DI COMPUTO	CONTRATTO ASSICURATIVO		MEDIA 2013	PREVISIONE MEDIA 2014
		123/21389	123/21388		
TASSO DI RENDIMENTO	31/12/2013	3,51%	3,59%	3,55%	3,57%
MISURA DI RIVALUTAZIONE	31/12/2013	2,71%	2,79%	2,75%	2,77%

(*) Dati forniti da UNIPOL-SAI con l'informativa UNIPOL al 31/12/2013, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 5701 del 18/02/2014

PROSPETTO DI RIEPILOGO - GESTIONE PRESTITI

USCITE

		IMPEGNI ASSUNTI NELL' E.F. 2012	PRESTITI EROGATI NELL' E.F. 2012	RESIDUI PASSIVI E.F. 2012
U	1.2.9.1.01	€10.213.200,00	€0,00	€10.213.200,00
U	1.2.9.1.02	€6.808.800,00	€0,00	€6.808.800,00
		€17.022.000,00	€0,00	€17.022.000,00

		IMPEGNI ASSUNTI NELL' E.F. 2013	PRESTITI EROGATI NELL' E.F. 2013	RESIDUI PASSIVI E.F. 2013
U	1.2.9.1.01	€12.000.000,00	€7.237.800,00	€14.975.400,00
U	1.2.9.1.02	€8.000.000,00	€2.553.650,00	€12.255.150,00
		€20.000.000,00	€9.791.450,00	€27.230.550,00

		IMPEGNI ASSUNTI NELL' E.F. 2014	PRESTITI EROGATI NELL' E.F. 2014	RESIDUI PASSIVI E.F. 2014
U	1.2.9.1.01	€12.000.000,00	€8.117.070,00	€18.858.330,00
U	1.2.9.1.02	€8.000.000,00	€2.387.000,00	€17.868.150,00
		€20.000.000,00	€10.504.070,00	€36.726.480,00

		PREVISIONE IMPEGNI ASSUNTI NELL' E.F. 2015	PREVISIONE PRESTITI EROGATI NELL' E.F. 2015	PREVISIONE RESIDUI PASSIVI E.F. 2015
U	1.2.9.1.01	€0,00	€4.000.000,00	€14.858.330,00
U	1.2.9.1.02	€0,00	€1.000.000,00	€16.868.150,00
		€0,00	€5.000.000,00	€31.726.480,00

		TOTALE IMPEGNI ASSUNTI AL 31/12/2014	TOTALE PRESTITI EROGATI AL 31/12/2014	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014
U	1.2.9.1.01	€34.213.200,00	€15.354.870,00	€18.858.330,00
U	1.2.9.1.02	€22.808.800,00	€4.940.650,00	€17.868.150,00
		€57.022.000,00	€20.295.520,00	€36.726.480,00

		PREVISIONE TOTALE IMPEGNI ASSUNTI AL 31/12/2015	PREVISIONE TOTALE PRESTITI EROGATI AL 31/12/2015	PREVISIONE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2015
U	1.2.9.1.01	€34.213.200,00	€19.354.870,00	€14.858.330,00
U	1.2.9.1.02	€22.808.800,00	€5.940.650,00	€16.868.150,00
		€57.022.000,00	€25.295.520,00	€31.726.480,00

ENTRATE

		ACCERTAMENTI EFFETTUATI NELL' E.F. 2012	INCASSATO COMPETENZA	Quota capitale E.F. 2012	Quota interessi E.F. 2012	Rate E.F. 2012	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2012
E	1.2.4.2.01	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00
E	1.2.4.2.02	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00
		€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00

		ACCERTAMENTI EFFETTUATI NELL' E.F. 2013	INCASSATO COMPETENZA	Quota capitale E.F. 2013	Quota interessi E.F. 2013	Rate E.F. 2013	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2013
E	1.2.4.2.01	€387.543,87	€387.543,87	€282.606,75	€104.937,12	€387.543,87	€6.955.193,25
E	1.2.4.2.02	€131.847,42	€131.847,42	€95.237,96	€36.609,46	€131.847,42	€2.458.412,04
				€377.844,71	€141.546,58	€519.391,29	€9.413.605,29

		ACCERTAMENTI EFFETTUATI NELL' E.F. 2014	INCASSATO COMPETENZA	Quota capitale E.F. 2014	Quota interessi E.F. 2014	Rate E.F. 2014	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2014
E	1.2.4.2.01	€1.433.923,37	€1.433.923,37	€1.046.764,06	€387.159,31	€1.433.923,37	€14.025.499,19
E	1.2.4.2.02	€559.056,42	€559.056,42	€408.111,19	€150.945,23	€559.056,42	€4.437.300,85
		€1.992.979,79	€1.992.979,79	€1.454.875,25	€538.104,54	€1.992.979,79	€18.462.800,04

		PREVISIONE ACCERTAMENTI E.F. 2015	INCASSATO COMPETENZA	Quota capitale E.F. 2015	Quota interessi E.F. 2015	Rate E.F. 2015	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2015
E	1.2.4.2.01	€2.542.320,00	€2.542.320,00	€1.441.922,94	€528.824,37	€2.542.320,00	€16.583.576,25
E	1.2.4.2.02	€1.694.880,00	€1.694.880,00	€505.508,80	€185.395,04	€1.694.880,00	€4.931.792,06
		€4.237.200,00	€4.237.200,00	€1.947.431,74	€714.219,41	€4.237.200,00	€21.515.368,31

		TOTALE ACCERTAMENTI AL 31/12/2014	TOTALE INCASSI AL 31/12/2014	TOTALE QUOTE CAPITALI AL 31/12/2014	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2014
E	1.2.4.2.01	€1.821.467,24	€1.821.467,24	€1.329.370,81	€14.025.499,19
E	1.2.4.2.02	€690.903,84	€4.940.650,00	€503.349,15	€4.437.300,85
		€2.512.371,08	€6.762.117,24	€1.832.719,96	€18.462.800,04

		PREVISIONE TOTALE ACCERTAMENTI AL 31/12/2015	PREVISIONE TOTALE INCASSI AL 31/12/2015	TOTALE QUOTE CAPITALI AL 31/12/2014	PREVISIONE CREDITO RESIDUO AL 31/12/2015
E	1.2.4.2.01	€4.363.787,24	€4.363.787,24	€2.771.293,75	€16.583.576,25
E	1.2.4.2.02	€2.385.783,84	€6.635.530,00	€1.008.857,94	€4.931.792,06
		€6.749.571,08	€10.999.317,24	€3.780.151,69	€21.515.368,31

RIPARTIZIONE PREMIO DI EMISSIONE SU ACQUISTO TITOLI

TITOLI IN PORTAFOGLIO	DATA ACQUISTO	SCADENZA	VALORE NOMINALE	CONTROVALORE ADDEBITATO
CCT	18/12/2013	4 ANNI	€ 37.000.000,00	€ 36.201.684,44
SCARTO DI EMISSIONE	N. RATA	ANNO DI IMPUTAZIONE	IMPORTO QUOTA DA IMPUTARE ALL'ESERCIZIO	IMPORTO DA RINVIARE AI FUTURI ESERCIZI
€ 798.315,56	1	2013	€ 199.578,89	€ 598.736,67
	2	2014	€ 199.578,89	€ 399.157,78
	3	2015	€ 199.578,89	€ 199.578,89
	4	2016	€ 199.578,89	€ 0,00

TITOLI IN PORTAFOGLIO	DATA ACQUISTO	SCADENZA	VALORE NOMINALE	CONTROVALORE ADDEBITATO
CCT	18/12/2013	2 ANNI	€ 24.000.000,00	€ 23.997.195,72
SCARTO DI EMISSIONE	N. RATA	ANNO DI IMPUTAZIONE	IMPORTO QUOTA DA IMPUTARE ALL'ESERCIZIO	IMPORTO DA RINVIARE AI FUTURI ESERCIZI
€ 2.804,28	1	2013	€ 1.402,14	€ 1.402,14
	2	2014	€ 1.402,14	€ 0,00

RIPARTIZIONE SCARTO DI EMISSIONE SU ACQUISTO TITOLI

TITOLI IN PORTAFOGLIO	DATA ACQUISTO	SCADENZA	VALORE NOMINALE	CONTROVALORE ADDEBITATO
BTP	18/12/2013	12 ANNI	€ 80.000.000,00	€ 83.985.335,74
SCARTO DI EMISSIONE	N. RATA	ANNO DI IMPUTAZIONE	IMPORTO QUOTA DA IMPUTARE ALL'ESERCIZIO	IMPORTO DA RINVIARE AI FUTURI ESERCIZI
-€ 3.985.335,74	1	2013	-€ 332.111,31	-€ 3.653.224,43
	2	2014	-€ 332.111,31	-€ 3.321.113,12
	3	2015	-€ 332.111,31	-€ 2.989.001,81
	4	2016	-€ 332.111,31	-€ 2.656.890,49
	5	2017	-€ 332.111,31	-€ 2.324.779,18
	6	2018	-€ 332.111,31	-€ 1.992.667,87
	7	2019	-€ 332.111,31	-€ 1.660.556,56
	8	2020	-€ 332.111,31	-€ 1.328.445,25
	9	2021	-€ 332.111,31	-€ 996.333,93
	10	2022	-€ 332.111,31	-€ 664.222,62
	11	2023	-€ 332.111,31	-€ 332.111,31
	12	2024	-€ 332.111,31	€ 0,00

TITOLI IN PORTAFOGLIO	DATA ACQUISTO	SCADENZA	VALORE NOMINALE	CONTROVALORE ADDEBITATO
BTP	18/12/2013	8 ANNI	€ 92.000.000,00	€ 95.568.332,84
SCARTO DI EMISSIONE	N. RATA	ANNO DI IMPUTAZIONE	IMPORTO QUOTA DA IMPUTARE ALL'ESERCIZIO	IMPORTO DA RINVIARE AI FUTURI ESERCIZI
-€ 3.568.332,84	1	2013	-€ 446.041,61	-€ 3.122.291,24
	2	2014	-€ 446.041,61	-€ 2.676.249,63
	3	2015	-€ 446.041,61	-€ 2.230.208,03
	4	2016	-€ 446.041,61	-€ 1.784.166,42
	5	2017	-€ 446.041,61	-€ 1.338.124,82
	6	2018	-€ 446.041,61	-€ 892.083,21
	7	2019	-€ 446.041,61	-€ 446.041,61
	8	2020	-€ 446.041,61	€ 0,00

Preventivo Finanziario Gestionale Pluriennale 2015

FONDO PENSIONI SICILIA

Viale Regione Siciliana, 2226
PALERMO(PA) 90135

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E0.0.0.0.01	Avanzo di amministrazione iniziale	128.851.982,4		18.059.067,22	34.990.972,62			
	E0.0.0.0.02	Fondo di cassa iniziale	0,00		0,00	0,00			
1		CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE							
1.1		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI							
E1.1.1.1		U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione							
	E1.1.1.1.01	Trasferimenti per l'erogazione dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	588.000.000,0		578.000.000,0	576.700.000,0			
	E1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum con onere a carico della Regione Siciliana.	170.000,00		167.000,00	167.000,00			
	E1.1.1.1.03	Trasferimenti per l'erogazione dell' Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle soppresses Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle soppresses Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	3.400.000,00		3.340.000,00	3.340.000,00			
	E1.1.1.1.04	Trasferimenti per l'erogazione degli assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gen.1984 - Dic.1985	660.000,00		650.000,00	613.000,00			
	E1.1.1.1.05	Trasferimenti per l'erogazione del trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale.	90.000,00		90.000,00	90.000,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E1.1.1.1.07		Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	22.130.000,00		22.000.000,00	22.000.000,00			
E1.1.1.1.08		Contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione erogato dalla Regione Siciliana ai sensi del comma 16 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6	400.000,00		400.000,00	400.000,00			
E1.1.1.1.09		Trasferimento per la corresponsione del trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	105.651,60		105.651,60	105.651,60			
E1.1.1.1.10		Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	97.127,87		97.127,87	97.127,87			
E1.1.1.1.11		Trasferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00		0,00	0,00			
E1.1.1.1.12		Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento di posizione e di risultato al personale regionale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	30.066,66		30.066,66	30.066,66			
E1.1.1.1.13		Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	26.862,79		26.862,79	26.862,79			
E1.1.1.1.14		Trasferimento per il pagamento degli oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00		0,00	0,00			
E1.1.1.1.15		Trasferimento per il rimborso delle spese postali relative al personale in quiescenza per il quale	60.000,00		60.000,00	60.000,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		l'onere del trattamento pensionistico resta a carico della Regione Siciliana							
	E1.1.1.1.16	Trasferimenti per la costituzione di posizioni assicurative presso l'INPS e per il trasferimento dei contributi di quiescenza all'INPS o presso altre gestioni sostitutive di previdenza. (spese obbligatorie)	300.000,00		300.000,00	300.000,00			
	E1.1.1.1.17	Trasferimenti per l'erogazione dell'indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	13.875,41		13.875,41	13.875,41			
	E1.1.1.1.18	Trasferimento per il pagamento dell' I.R.A.P. calcolata sul trattamento accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	18.415,67		18.415,67	18.415,67			
	E1.1.1.1.19	Trasferimenti per l'erogazione delle anticipazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	13.870.000,00		14.000.000,00	14.000.000,00			
	E1.1.1.1.20	Trasferimenti per le rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	12.000.000,00		12.000.000,00	12.000.000,00			
	E1.1.1.1.21	Trasferimenti per le rideterminazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	7.000.000,00		7.000.000,00	7.000.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	648.372.000,0		638.299.000,0	636.962.000,0			
E1.1.1.3		U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici							
	E1.1.1.3.01	Valori capitali contribuiti, indennità fine servizio, indennità una tantum e pensioni maturate trasferiti da altri Enti a copertura di periodi assicurativi dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1.1.2	E1.1.1.3.02	Quote a carico Enti datori di lavoro pensioni ed indennità ad onere ripartito	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	648.372.000,0		638.299.000,0	636.962.000,0			
		AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI							
	E1.1.2.1	U.P.B. 1 - Contributi obbligatori							
		E1.1.2.1.01	Contributi ai fini pensionistici a carico dell'Amministrazione Regionale e dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	105.000.000,0		104.000.000,0	103.000.000,0		
	E1.1.2.1.02	Contributi ai fini pensionistici a carico delle Amministrazioni utilizzatrici dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) posti in posizione di asse	600.000,00		600.000,00	600.000,00			
	E1.1.2.1.03	Contributi di riscatto ai fini pensionistici a carico del personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	90.000,00		90.000,00	90.000,00			
	E1.1.2.1.04	Contributi per la ricongiunzione ai fini pensionistici dovuti da istituti previdenziali e dal personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	240.000,00		240.000,00	240.000,00			
	E1.1.2.1.05	Proventi derivanti dalle norme relative al cumulo tra pensioni e retribuzioni a carico dei dipendenti Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		1986, n. 21 (c.d. contratto 2).							
	E1.1.2.1.06	Contributi ai fini pensionistici a carico dell'Amministrazione Regionale e dei dipendenti Regionali assunti a tempo determinato che svolgono funzioni di natura pubblicistica.	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Contributi obbligatori	105.930.000,0		104.930.000,0	103.930.000,0			
E1.1.2.2		U.P.B. 2 - Redditi Finanziari							
	E1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	1.100.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00			
	E1.1.2.2.02	Interessi su contributi previdenziali e pensionistici	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.2.03	Interessi su prestazioni previdenziali e pensionistiche	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.2.04	Interessi e proventi su valori mobiliari	6.800.000,00		6.000.000,00	6.000.000,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Redditi Finanziari	7.900.000,00		7.200.000,00	7.200.000,00			
E1.1.2.3		U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili							
	E1.1.2.3.01	Affitti di immobili	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.3.02	Interessi derivanti da locazioni immobili	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.3.03	Proventi derivanti da beni mobili non finanziari	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E1.1.2.4		TOTALE U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed	0,00		0,00	0,00			
		U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti							
	E1.1.2.4.01	Entrate relative alle spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	104.000,00		90.000,00	90.000,00			
	E1.1.2.4.02	Proventi derivanti dalla prestazioni di servizi	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.4.03	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0,00		0,00	0,00			
E1.1.2.5		TOTALE U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri	104.000,00		90.000,00	90.000,00			
		U.P.B. 5 - Altre Entrate							
	E1.1.2.5.01	Interessi su depositi cauzionali costituiti presso terzi	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.5.02	Interessi e proventi diversi	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.5.03	Entrate derivanti dal giroconto delle disponibilita' finanziarie per "spese di amministrazione" della gestione prestiti dal c/c di tesoreria "Gestione Prestiti" al c/c di tesoreria "Contratto 1 - Funzionamento ed altro"	104.000,00		0,00	0,00			
E1.1.2.5.04	Entrate derivanti da riconoscimenti di crediti da parte dell'Erario	939.842,69		0,00	0,00				
		TOTALE U.P.B. 5 - Altre Entrate	1.043.842,69		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E1.1.2.6		U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre							
	E1.1.2.6.01	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.6.02	Entrate derivanti da interessi di mora	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.6.03	Entrate derivanti dall'applicazione di penali e sanzioni amministrative	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.6.05	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti posti a carico del Regionali cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) derivanti dall'applicazione di sentenze.	20.000,00		20.000,00	20.000,00			
	E1.1.2.6.06	Entrate derivanti da indennizzi e risarcimenti posti a carico del Regionali cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) derivanti dall'applicazione di sentenze.	5.000,00		5.000,00	5.000,00			
		TOTALE U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora,	25.000,00		25.000,00	25.000,00			
E1.1.2.7		U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa							
	E1.1.2.7.01	Recupero prestazioni pensionistiche "Contratto 1"	350.000,00		350.000,00	350.000,00			
	E1.1.2.7.02	Recupero trattamenti di fine servizio	70.000,00		70.000,00	70.000,00			
	E1.1.2.7.03	Recupero prestazioni pensionistiche "Contratto 2"	70.000,00		70.000,00	70.000,00			
	E1.1.2.7.04	Recupero prestazioni ai dipendenti cessati dal servizio	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.1.2.7.05	Recuperi diversi	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.06	Recupero di spese sostenute per il personale	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.07	Recupero di spese per l'acquisto di beni consumo	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.08	Recupero di spese per l'acquisto di servizi	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.09	Recupero di spese per la conduzione di stabili da reddito	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.10	Recupero per restituzione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	12.000,00		12.000,00	12.000,00			
	E1.1.2.7.11	Recupero per restituzione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	8.000,00		8.000,00	8.000,00			
	E1.1.2.7.12	Recupero Anticipazioni Buonuscita	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e	510.000,00		510.000,00	510.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI	115.512.842,6		112.755.000,0	111.755.000,0			
		TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	763.884.842,6		751.054.000,0	748.717.000,0			
1.2		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1.2.3		AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
E1.2.3.1		U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni Immobili							
	E1.2.3.1.01	Alienazione di beni immobili	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.1.02	Alienazione di diritti reali su beni immobili	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.1.03	Alienazione o permuta di altre immobilizzazioni tecniche	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni	0,00		0,00	0,00			
E1.2.3.2		U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili							
	E1.2.3.2.01	Realizzo di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	24.000.000,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.02	Realizzo di titoli obbligazionari	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.03	Realizzo di crediti cartolarizzati	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.04	Realizzo di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.05	Realizzo di partecipazioni	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.06	Realizzo di altri valori mobiliari	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.2.3.2.07	Proventi derivanti dagli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	6.969.000,00		8.818.000,00	10.667.000,00			
	E1.2.3.2.08	Realizzo degli impieghi nella gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni	30.969.000,00		8.818.000,00	10.667.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	30.969.000,00		8.818.000,00	10.667.000,00			
1.2.4		AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI							
1.2.4.2		U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali							
	E1.2.4.2.01	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	2.542.320,00		2.542.320,00	2.542.320,00			
	E1.2.4.2.02	Riscossione del rimborso di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	1.694.880,00		1.694.880,00	1.694.880,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi	4.237.200,00		4.237.200,00	4.237.200,00			
E1.2.4.1		U.P.B. 1 - Riscossione di crediti							
	E1.2.4.1.01	Prelevamenti di depositi bancari	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.4.1.02	Riscossioni di crediti diversi	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.2.4.1.03	Restituzione depositi cauzionali costituiti presso terzi	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.4.1.04	Acquisizione delle disponibilita' finanziarie delle gestioni di cui all' articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 per la concessione dei prestiti di cui all' art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26	0,00		21.186.000,00	21.186.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	0,00		21.186.000,00	21.186.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	4.237.200,00		25.423.200,00	25.423.200,00			
1.2.5		AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
E1.2.5.1		U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione							
	E1.2.5.1.01	Trasferimento, ai sensi dei commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6, con limite di impegno quindicennale, dei montanti contributivi del personale destinatario delle disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale	59.000.000,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	59.000.000,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	59.000.000,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
1.2.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
1.2.6.1		U.P.B. 1 - Entrate a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali							

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.2.6.1.01	Entrate relative al finanziamento del Fondo Rischi istituito a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	235.000,00		205.000,00	205.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 ı Entrate a garanzia del rimborso	235.000,00		205.000,00	205.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	235.000,00		205.000,00	205.000,00			
		TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	94.441.200,00		93.446.200,00	95.295.200,00			
1.3		TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI							
1.3.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI							
E1.3.7.4		U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari							
	E1.3.7.4.01	Anticipazioni di Tesoreria e di bilancio	0,00		0,00	0,00			
	E1.3.7.4.02	Depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1.5		TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
1.5.9		AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO							
E1.5.9.1		U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro							
	E1.5.9.1.01	Ritenute erariali	164.953.612,1		190.160.000,0	190.160.000,0			
	E1.5.9.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	498.737,91		610.000,00	610.000,00			
	E1.5.9.1.03	Ritenute diverse	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.04	Trattenute per conto di terzi	15.500.000,00		15.500.000,00	15.500.000,00			
	E1.5.9.1.05	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.06	Riaccertamento di somme per pagamenti ordinati al Cassiere e non andati a buon fine	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00			
	E1.5.9.1.07	Rimbordo di anticipazione di fondi per il servizio di economato	2.000,00		2.000,00	2.000,00			
	E1.5.9.1.08	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	80.000,00		80.000,00	80.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite	182.034.350,0		207.352.000,0	207.352.000,0			
E1.5.9.2		U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana							

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.5.9.2.01	Valore di conferimento di immobili da reddito trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.2.02	Valore di conferimento di immobili strumentali trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO	182.034.350,0		207.352.000,0	207.352.000,0			
		TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	182.034.350,0		207.352.000,0	207.352.000,0			
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE	1.040.360.392		1.051.852.200	1.051.364.200			
		TOTALE ENTRATE	1.040.360.392,71		1.051.852.200,00	1.051.364.200,00			
		TOTALE ENTRATE BILANCIO	1.169.212.375		1.069.911.267	1.086.355.172			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1	U9.9.9.9.01	Avanzo di amministrazione	0,00		0,00	0,00			
1.1		CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE							
1.1.1		TITOLO I - SPESE CORRENTI							
1.1.1.1		AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO							
U1.1.1.1.1		U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio							
	U1.1.1.1.01	Oneri per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	104.595,08		104.595,08	104.595,08			
	U1.1.1.1.02	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	135.342,74		96.156,59	96.156,59			
	U1.1.1.1.03	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione Siciliana	39.249,04		29.766,00	29.766,00			
	U1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio	26.594,16		26.594,16	26.594,16			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia							
	U1.1.1.1.06	Oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo da versare all'INPS o ad altre gestioni previdenziali	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.1.07	Indennita' di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	13.736,66		13.736,66	13.736,66			
	U1.1.1.1.08	Pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	21.562,32		18.231,51	18.231,51			
	U1.1.1.1.09	Rimborsi spese ed oneri per il personale adibito all'attivita' procedimentale di concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	52.000,00		44.550,00	44.550,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in	393.080,00		333.630,00	333.630,00			
U1.1.1.2		U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi							
	U1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	8.400,00		9.400,00	9.400,00			
	U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	3.400,00		4.400,00	4.400,00			
	U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line	1.485,00		1.485,00	1.485,00			
	U1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	4.200,00		4.200,00	4.200,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	47.000,00		52.000,00	52.000,00			
	U1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	10.850,00		13.850,00	13.850,00			
	U1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	1.980,00		1.980,00	1.980,00			
	U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	44.500,00		44.500,00	44.500,00			
	U1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	3.960,00		3.960,00	3.960,00			
	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	29.700,00		29.700,00	29.700,00			
	U1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	1.485,00		1.485,00	1.485,00			
	U1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	1.485,00		1.485,00	1.485,00			
	U1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	3.950,00		3.950,00	3.950,00			
	U1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	1.485,00		1.485,00	1.485,00			
	U1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	980,00		980,00	980,00			
	U1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	980,00		980,00	980,00			
	U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	980,00		980,00	980,00			
	U1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	1.980,00		1.980,00	1.980,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	990,00		990,00	990,00			
	U1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	20.000,00		20.000,00	20.000,00			
	U1.1.1.2.21	Indennità rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	980,00		980,00	980,00			
	U1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	990,00		990,00	990,00			
	U1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	990,00		990,00	990,00			
	U1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	1.980,00		1.980,00	1.980,00			
	U1.1.1.2.25	Spese per spedizioni postali di pertinenza dell'Amministrazione Regionale	60.000,00		59.400,00	59.400,00			
	U1.1.1.2.26	Spese di amministrazione per la concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	52.000,00		44.550,00	44.550,00			
	U1.1.1.2.27	Spese per l' affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97	5.000,00		5.000,00	5.000,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di	311.730,00		313.680,00	313.680,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO	704.810,00		647.310,00	647.310,00			
1.1.4		AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE							
U1.1.4.1		U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986							

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.4.1.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	588.000.000,0		572.220.000,0	570.933.000,0			
	U1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	170.000,00		165.330,00	165.330,00			
	U1.1.4.1.03	Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle sopresse Aziende Autonome di Soggiorno e Turismo e delle sopresse Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	3.400.000,00		3.306.600,00	3.306.600,00			
	U1.1.4.1.04	Assegni integrativi di quiescenza al personale statale già in posizione di comando presso la Regione e collocato in pensione nel periodo Gennaio 1984 - Dicembre 1985	660.000,00		643.500,00	606.870,00			
	U1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.1.06	Interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni previdenziali e pensionistiche corrisposti al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.1.08	Rideterminazioni dei trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	12.000.000,00		11.880.000,00	11.880.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche	604.230.000,0		588.215.430,0	586.891.800,0			
U1.1.4.2		U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986							
	U1.1.4.2.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	9.970.000,00		12.000.000,00	15.000.000,00			
	U1.1.4.2.02	Indennità una tantum in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio	148.500,00		148.500,00	148.500,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		1986, n. 21 (c.d. contratto 2).							
U1.1.4.3	U1.1.4.2.03	Interessi legali e rivalutazione monetaria su prestazioni previdenziali e pensionistiche corrisposti al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche	10.118.500,00		12.148.500,00	15.148.500,00			
		U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio							
	U1.1.4.3.01	Indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	21.978.700,00		21.780.000,00	21.780.000,00			
	U1.1.4.3.02	Rideterminazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	13.731.300,00		7.000.000,00	7.000.000,00			
	U1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	6.930.000,00		13.860.000,00	13.860.000,00			
		TOTALE U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per	42.640.000,00		42.640.000,00	42.640.000,00			
U1.1.4.4		U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale							
	U1.1.4.4.01	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relative al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).	40.000,00		99.000,00	89.100,00			
	U1.1.4.4.02	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	4.950,00		4.950,00	4.950,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.1.4.5	U1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS	69.900,00		9.900,00	9.900,00			
		TOTALE U.P.B. 4 - Spese Processuali per il	114.850,00		113.850,00	103.950,00			
		U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi							
	U1.1.4.5.01	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1).	300.000,00		296.000,00	296.000,00			
	U1.1.4.5.02	Trasferimento ad altri istituti previdenziali dei contributi per la ricongiunzione in uscita ai fini pensionistici per il personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della L.R. 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.5.04	Ricongiunzioni in uscita ex art. 1 della L. 29/79 per il personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.5.05	Indennita' una-tantum ex DPR 1092/73 dovuta all'INPS ex gestione INPDAP per i periodi lavorativi svolti prima dell'istituzione del Fondo Pensioni Sicilia dal personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.5.06	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21	150.000,00		150.000,00	150.000,00			
	U1.1.4.5.07	Costituzione di posizione assicurativa in favore del personale Regionale assunto a tempo determinato che svolge funzioni di natura pubblicistica.	50.000,00		50.000,00	50.000,00			
	TOTALE U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	500.000,00		496.000,00	496.000,00				

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.1.4.6		U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale del Fondo							
	U1.1.4.6.01	Interessi passivi ed altri oneri su conti correnti bancari o postali	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.02	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.03	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di titoli obbligazionari	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.04	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di crediti cartolarizzati	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.05	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.06	Commisioni ed oneri per l'acquisto o la vendita di partecipazioni	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.07	Spese ed oneri per la gestione del patrimonio immobiliare	2.788.000,00		3.528.000,00	4.268.000,00			
	U1.1.4.6.08	Spese per la gestione del patrimonio immobiliare in service	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.09	Spese connesse all'alienazione del patrimonio immobiliare	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.10	Spese connesse all'attività legale relativa alla gestione patrimoniale	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.6.11	Spese varie ed oneri diversi relativi alla gestione patrimoniale del Fondo	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 6 - Oneri della Gestione	2.788.000,00		3.528.000,00	4.268.000,00			
U1.1.4.7		U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti							

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.4.7.01	Rimborsi effettuati al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o ai loro aventi diritto.	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.7.02	Rimborsi effettuati al personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) o ai loro aventi diritto.	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.7.03	Rimborsi effettuati al personale regionale in regime di TFS o ai loro aventi diritto.	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.4.7.04	Rimborsi diversi	35.000,00		35.000,00	35.000,00			
		TOTALE U.P.B. 7 - Poste Correttive e	35.000,00		35.000,00	35.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	660.426.350,0		647.176.780,0	649.583.250,0			
1.1.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE							
U1.1.6.1		U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente							
	U1.1.6.1.01	Compensi, indennità rimborsi al Consiglio di Amministrazione	79.200,00		77.200,00	77.200,00			
	U1.1.6.1.02	Compensi, indennità rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	74.700,00		68.700,00	68.700,00			
	U1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	2.475,00		2.475,00	2.475,00			
	U1.1.6.1.04	Compenso, indennità rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	19.800,00		19.800,00	19.800,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.1.6.2	U1.1.6.1.08	IRAP calcolata sui compensi degli organi	8.000,00		8.000,00	8.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente	184.175,00		176.175,00	176.175,00			
		U.P.B. 2 - Oneri Tributari							
U1.1.6.3	U1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	25.000,00		15.000,00	15.000,00			
	U1.1.6.2.02	Uscite derivanti dall'applicazione di penali, sanzioni amministrative ed interessi di natura fiscale	377.207,57		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Tributari	402.207,57		15.000,00	15.000,00			
		U.P.B. 3 - Fondi di Riserva							
	U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento	159.314,85		5.807,33	5.807,33			
	U1.1.6.3.02	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	11.233.725,16		6.564.619,42	6.561.149,42			
U1.1.6.3.03	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	101.500,00		142.063,45	101.500,00				
U1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio	431.806,41		430.000,00	430.000,00				
U1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente	2.050,00		2.050,00	2.050,00				
U1.1.6.3.06	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri del Debito	0,00		0,00	0,00				

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente	41.639,40		1.639,40	1.639,40			
		TOTALE U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	11.970.035,82		7.146.179,60	7.102.146,15			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	12.556.418,39		7.337.354,60	7.293.321,15			
		TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI	673.687.578,3		655.161.444,6	657.523.881,1			
1.2		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
1.2.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI							
U1.2.7.1		U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole ed Opere Immobiliari							
	U1.2.7.1.01	Acquisto di immobili	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.1.02	Costruzione immobili	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.1.03	Manutenzione straordinaria, ristrutturazione edilizia, restauro e risanamento conservativo di immobili da reddito	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.1.04	Manutenzione straordinaria, ristrutturazione edilizia, restauro e risanamento conservativo di immobili strumentali	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso	0,00		0,00	0,00			
U1.2.7.2		U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche							

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.2.7.3	U1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	9.900,00		9.900,00	9.900,00			
	U1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	4.950,00		4.950,00	4.950,00			
		TOTALE U.P.B. 2 - Acquisizione di	14.850,00		14.850,00	14.850,00			
		2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari							
	U1.2.7.3.01	Acquisto di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	120.000.000,0		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.02	Acquisto di titoli obbligazionari	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.03	Acquisto di crediti cartolarizzati	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.04	Acquisto di quote di fondi comuni di investimento mobiliare	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.05	Acquisto di partecipazioni	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.06	Acquisto di altri valori mobiliari	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.07	Spese e compensi per l'affidamento e la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo	0,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.3.08	Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	150.000.000,0		130.000.000,0	130.000.000,0			
U1.2.7.3.11	Apertura di depositi bancari	0,00		0,00	0,00				
	TOTALE 2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto	270.000.000,0		130.000.000,0	130.000.000,0				

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.2.7.4		U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni							
	U1.2.7.4.01	Conferimento delle disponibilita' finanziarie delle gestioni di cui all'articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 per la concessione dei prestiti di cui all'art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26	0,00		21.186.000,00	21.186.000,00			
		TOTALE U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed	0,00		21.186.000,00	21.186.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI	270.014.850,0		151.200.850,0	151.200.850,0			
1.2.8		AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE							
U1.2.8.1		U.P.B. 1 - Fondo di Riserva							
	U1.2.8.1.01	Fondo di riserva per Spese in Conto Capitale	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Fondo di Riserva	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE	0,00		0,00	0,00			
1.2.9		AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE							
U1.2.9.1		U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti iscritti al Fondo							
	U1.2.9.1.01	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell' art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00		12.723.600,00	12.723.600,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1.2.10 U1.2.10.1	U1.2.9.1.02	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell'art. 15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	0,00		8.482.400,00	8.482.400,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai	0,00		21.206.000,00	21.206.000,00			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00		21.206.000,00	21.206.000,00			
		AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI							
		U.P.B. 1 - Spese Future							
	U1.2.10.1.01	Fondo di accantonamento per gli impieghi patrimoniali della contribuzione relativa al personale ex comma 1, art. 10 L.R. 21/1986 (contratto 2)	11.196.093,77		23.561.161,81	33.075.793,30			
	U1.2.10.1.02	Fondo di accantonamento per gli impieghi futuri delle entrate derivanti dalla gestione prestiti	6.862.973,45		11.429.810,81	15.996.648,17			
		TOTALE U.P.B. 1 - Spese Future	18.059.067,22		34.990.972,62	49.072.441,47			
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO	18.059.067,22		34.990.972,62	49.072.441,47			
		TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	288.073.917,2		207.397.822,6	221.479.291,4			
1.5 1.5.13 U1.5.13.1		TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO							
		AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO							
		U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di giro							

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.5.13.1.01	Ritenute erariali	190.258.879,5		190.160.000,0	190.160.000,0			
	U1.5.13.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	610.000,00		610.000,00	610.000,00			
	U1.5.13.1.03	Ritenute diverse	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.1.04	Trattenute a favore di terzi	15.500.000,00		15.500.000,00	15.500.000,00			
	U1.5.13.1.05	Somme pagate per conto di terzi	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.1.06	Reimpegno di somme riaccertate a seguito di pagamenti ordinati al Cassiere e non andati a buon fine	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00			
	U1.5.13.1.07	Anticipazione di fondi per il servizio di economato	2.000,00		2.000,00	2.000,00			
	U1.5.13.1.08	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	80.000,00		80.000,00	80.000,00			
		TOTALE U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di	207.450.879,5		207.352.000,0	207.352.000,0			
U1.5.13.2		U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana							
	U1.5.13.2.01	Valore di conferimento di immobili da reddito trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.2.02	Valore di conferimento di immobili strumentali trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00		0,00	0,00			
		TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO	207.450.879,5		207.352.000,0	207.352.000,0			
		TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	207.450.879,5		207.352.000,0	207.352.000,0			
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE USCITE	1.169.212.375		1.069.911.267	1.086.355.172			
		TOTALE USCITE	1.169.212.375,16		1.069.911.267,22	1.086.355.172,62			
		TOTALE USCITE BILANCIO	1.169.212.375		1.069.911.267	1.086.355.172			

Firma

Preventivo Finanziario Decisionale Pluriennale 2015

FONDO PENSIONI SICILIA

Viale Regione Siciliana, 2226
PALERMO(PA) 90135

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E0.0.0.0.01	Avanzo di amministrazione iniziale	128.851.982,45		18.059.067,22	34.990.972,62			
E0.0.0.0.02	Fondo di cassa iniziale	0,00		0,00	0,00			
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE							
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI							
E1.1.1.1	TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	648.372.000,00		638.299.000,00	636.962.000,00			
E1.1.1.3	TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00		0,00	0,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	648.372.000,0		638.299.000,0	636.962.000,0			
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI							
E1.1.2.1	TOTALE U.P.B. 1 - Contributi obbligatori	105.930.000,00		104.930.000,00	103.930.000,00			
E1.1.2.2	TOTALE U.P.B. 2 - Redditi Finanziari	7.900.000,00		7.200.000,00	7.200.000,00			
E1.1.2.3	TOTALE U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00		0,00	0,00			
E1.1.2.4	TOTALE U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti	104.000,00		90.000,00	90.000,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E1.1.2.5	TOTALE U.P.B. 5 - Altre Entrate	1.043.842,69		0,00	0,00			
E1.1.2.6	TOTALE U.P.B. 6 - Indennità, Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre	25.000,00		25.000,00	25.000,00			
E1.1.2.7	TOTALE U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	510.000,00		510.000,00	510.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI	115.512.842,6		112.755.000,0	111.755.000,0			
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	763.884.842,6		751.054.000,0	748.717.000,0			
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
E1.2.3.1	TOTALE U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni Immobili	0,00		0,00	0,00			
E1.2.3.2	TOTALE U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili	30.969.000,00		8.818.000,00	10.667.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	30.969.000,00		8.818.000,00	10.667.000,00			
1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI							
1.2.4.2	TOTALE U.P.B. 2 - Riscossione di Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali	4.237.200,00		4.237.200,00	4.237.200,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E1.2.4.1	TOTALE U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	0,00		21.186.000,00	21.186.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	4.237.200,00		25.423.200,00	25.423.200,00			
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
E1.2.5.1	TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	59.000.000,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	59.000.000,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
1.2.6.1	TOTALE U.P.B. 1 - Entrate a garanzia del rimborso dei Prestiti concessi ai Dipendenti Regionali	235.000,00		205.000,00	205.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	235.000,00		205.000,00	205.000,00			
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	94.441.200,00		93.446.200,00	95.295.200,00			
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI							
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI							
E1.3.7.4	TOTALE U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00		0,00	0,00			
	TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00		0,00	0,00			
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO							
E1.5.9.1	TOTALE U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro	182.034.350,02		207.352.000,00	207.352.000,00			
E1.5.9.2	TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00		0,00	0,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO	182.034.350,0		207.352.000,0	207.352.000,0			
	TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	182.034.350,0		207.352.000,0	207.352.000,0			
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE	1.040.360.392		1.051.852.200	1.051.364.200			
	TOTALE ENTRATE	1.040.360.392,71		1.051.852.200,00	1.051.364.200,00			
	TOTALE ENTRATE BILANCIO	1.169.212.375		1.069.911.267	1.086.355.172			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U9.9.9.01	Avanzo di amministrazione	0,00		0,00	0,00			
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE							
1.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI							
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO							
U1.1.1.1	TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio	393.080,00		333.630,00	333.630,00			
U1.1.1.2	TOTALE U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	311.730,00		313.680,00	313.680,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO	704.810,00		647.310,00	647.310,00			
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE							
U1.1.4.1	TOTALE U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	604.230.000,00		588.215.430,00	586.891.800,00			
U1.1.4.2	TOTALE U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	10.118.500,00		12.148.500,00	15.148.500,00			
U1.1.4.3	TOTALE U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio	42.640.000,00		42.640.000,00	42.640.000,00			
U1.1.4.4	TOTALE U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale	114.850,00		113.850,00	103.950,00			
U1.1.4.5	TOTALE U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	500.000,00		496.000,00	496.000,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.1.4.6	TOTALE U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale del Fondo	2.788.000,00		3.528.000,00	4.268.000,00			
U1.1.4.7	TOTALE U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti	35.000,00		35.000,00	35.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	660.426.350,0		647.176.780,0	649.583.250,0			
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE							
U1.1.6.1	TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente	184.175,00		176.175,00	176.175,00			
U1.1.6.2	TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Tributari	402.207,57		15.000,00	15.000,00			
U1.1.6.3	TOTALE U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	11.970.035,82		7.146.179,60	7.102.146,15			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	12.556.418,39		7.337.354,60	7.293.321,15			
	TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI	673.687.578,3		655.161.444,6	657.523.881,1			
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI							
U1.2.7.1	TOTALE U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole ed Opere Immobiliari	0,00		0,00	0,00			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.2.7.2	TOTALE U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	14.850,00		14.850,00	14.850,00			
U1.2.7.3	TOTALE 2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	270.000.000,00		130.000.000,00	130.000.000,00			
U1.2.7.4	TOTALE U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni	0,00		21.186.000,00	21.186.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI	270.014.850,0		151.200.850,0	151.200.850,0			
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE							
U1.2.8.1	TOTALE U.P.B. 1 - Fondo di Riserva	0,00		0,00	0,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE	0,00		0,00	0,00			
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE							
U1.2.9.1	TOTALE U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti iscritti al Fondo	0,00		21.206.000,00	21.206.000,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00		21.206.000,00	21.206.000,00			
1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI							
U1.2.10.1	TOTALE U.P.B. 1 - Spese Future	18.059.067,22		34.990.972,62	49.072.441,47			

Firma

PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO 2015		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
		COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE	18.059.067,22		34.990.972,62	49.072.441,47			
	TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	288.073.917,2		207.397.822,6	221.479.291,4			
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO							
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO							
U1.5.13.1	TOTALE U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di giro	207.450.879,55		207.352.000,00	207.352.000,00			
U1.5.13.2	TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00		0,00	0,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO	207.450.879,5		207.352.000,0	207.352.000,0			
	TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	207.450.879,5		207.352.000,0	207.352.000,0			
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE	1.169.212.375		1.069.911.267	1.086.355.172			
	TOTALE USCITE	1.169.212.375,16		1.069.911.267,22	1.086.355.172,62			
	TOTALE USCITE BILANCIO	1.169.212.375		1.069.911.267	1.086.355.172			

Firma

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

FONDO PENSIONI SICILIA

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

(Art. 7 del D.P.R. 97/2003)

Documento adottato dal Commissario straordinario dell'Ente con delibera n. 9 del 19 maggio 2015

PREMESSA

l'art. 7 del Testo Coordinato del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003 prevede l'adozione da parte dell'organo di vertice della relazione previsionale e programmatica.

Il Testo Coordinato del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003 con le modifiche apportate dal D.P.Reg. n. 729 del 29.05.2006, ridisegnando il quadro della contabilità degli enti pubblici regionali non economici in modo conforme a quanto già fatto per le amministrazioni statali con la legge del 3/4/1997 n. 94, ha strettamente legato alla redazione del bilancio preventivo l'attività di programmazione, stabilendo che costituiscono allegati del documento contabile la **relazione programmatica**, documento in cui l'organo di vertice definisce le linee strategiche ed operative dell'Ente, la **nota preliminare** e l'**allegato tecnico**, nei quali il Direttore Generale espone programmi, progetti e attività da realizzare oltre ai criteri adottati per la formulazione delle valutazioni finanziarie ed economiche, attività affidata al Presidente del Consiglio di Amministrazione.

La relazione previsionale e programmatica, redatta in conformità all'art. 7 del T.C., mette in risalto le attività che il Consiglio di Amministrazione intende realizzare nell'anno finanziario corrente e, contenendo una analisi degli obiettivi amministrativi che strategicamente l'ente si pone per gli anni futuri, costituisce l'atto fondamentale che accompagna il bilancio di previsione.

QUADRO ECONOMICO GENERALE ED INDIRIZZI DI GOVERNO

Il comma 2 dell'art. 7 del T.C. prescrive che la relazione programmatica esponga il quadro economico generale e gli indirizzi di governo.

Sul punto si ritiene di poter fare rinvio al Documento di Programmazione Economico-Finanziaria Approvato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 379 del 22/12/2014 trattando, di seguito, soltanto gli aspetti che possono riguardare l'attività dell'Ente.

La crisi economico-finanziaria che ha investito il mondo intero e in modo particolare l'Europa, contagiando inevitabilmente anche l'economia siciliana, si è riflessa negativamente sull'economia regionale ed accentuando i ritardi strutturali che la caratterizzano.

Dopo un inizio d'anno promettente, le previsioni di crescita dell'economia mondiale, sono state gradualmente ridimensionate dalle istituzioni internazionali, per via delle difficoltà che tuttora caratterizzano alcune delle maggiori economie avanzate. La ripresa prevista per il 2015 toccherebbe marginalmente l'Italia, ferma al palo dello 0,6% nella dinamica del PIL mentre la prospettiva di fuoriuscita dalla recessione delineata nelle analisi nazionali e internazionali è meno applicabile alla Sicilia in considerazione del forte cedimento della domanda interna che la regione tuttora manifesta.

L'analisi della situazione economica regionale pone in evidenza l'estrema necessità di una politica economica regionale anticiclica e orientata verso obiettivi qualitativi di valenza strategica.

-La particolare esposizione del nostro paese alla speculazione finanziaria indotta dalla crisi ha imposto sin dall'autunno del 2011 l'avvio di una imprescindibile azione di riequilibrio dei conti pubblici.

A livello regionale, l'azione di risanamento della finanza pubblica si fonda sul rispetto del patto di stabilità interno e passa attraverso una profonda revisione dei processi di spesa (spending review).

La legge di stabilità per l'esercizio finanziario 2012 (Legge 12 novembre 2011, n. 183) ha definito le regole del Patto di Stabilità interno (PSI) che le Regioni devono applicare, a decorrere dal 2012, per contribuire al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica dello Stato.

Con riguardo al Patto di Stabilità Regionale, la Regione Siciliana, con l'articolo 2, comma 7, della legge regionale 12 gennaio 2012, n. 7, ha recepito la normativa statale (commi da 138 a 143 dell'articolo 1 della Legge 13 dicembre 2010, n. 220) che ne disciplina l'attuazione.

Il processo di risanamento contenente gli interventi di spending review, è stato avviato il 2013 e prosegue col bilancio di previsione 2015. Tuttavia, nonostante questi segnali di una chiara inversione di rotta rispetto a un passato anche recente, occorrerà persistere con una politica di bilancio assai rigorosa continuando l'analisi della spesa al fine di una sua riqualificazione e della ridefinizione del bilancio regionale.

La legislazione statale di emergenza intervenuta in questi anni per fronteggiare la crisi economica internazionale, ha praticamente marciato in senso contrario al modello di regionalismo in via di definizione, e, realizzando di fatto una centralizzazione del sistema della finanza pubblica, si è tradotta, per la Regione Siciliana, in una sottrazione di risorse di sua spettanza che ha messo a dura prova il rispetto dei necessari equilibri di bilancio.

Le misure poste in essere dai principali interventi legislativi adottati nell'esercizio 2013 ed, in particolare, la legge di Stabilità 2013 (Legge 24 dicembre 2012, n. 228), ha previsto dei contributi di finanza pubblica a carico della Regione Siciliana che si aggiungono a quelli già stabiliti dalle precedenti norme che si sono tradotti nel taglio dei trasferimenti e nell'inasprimento degli obiettivi del patto di stabilità interno.

Il Bilancio di previsione 2015, infatti, dovrà accogliere in modo ancor più stringente gli obiettivi di finanza pubblica regionale finalizzati al rispetto dei vincoli imposti dal patto di stabilità interno Stato-Regione e dalla spending review.

Il quadro tendenziale di Finanza Pubblica 2015-2017 evidenzia, nel periodo considerato, dei saldi di bilancio (*risparmio pubblico, indebitamento/accreditamento netto, risultato della gestione in c/capitale, saldo netto da finanziare o da impiegare, fabbisogno finanziario, e risultato della gestione di competenza*) tutti negativi per effetto della dinamica del gettito delle entrate e dell'incomprimibilità della spesa corrente e dell'attivazione della spesa in conto capitale.

Il nuovo DPEF, rappresentando la premessa all'elaborazione della manovra finanziaria e della legge di bilancio per l'esercizio 2015 e per il triennio 2015-2017, inciderà sulla portata del bilancio della Regione quale fondamentale strumento di politica economico-finanziaria con queste limitazioni.

Pertanto, la politica economica anticiclica di cui la Regione necessita potrà essere realizzata solo assumendo quale presupposto un processo di risanamento della finanza pubblica regionale che passa attraverso: un potenziamento delle entrate, una riqualificazione della spesa corrente (nonostante la sua strutturale rigidità), un orientamento della spesa in conto capitale verso obiettivi qualitativi prioritari e di valenza strategica.

Il Fondo Pensioni Sicilia, uniformandosi al rispetto delle circolari n. 19/2010 e n. 3/2012 dell'Assessorato Regionale dell'Economia, ha fatto propri i suddetti vincoli di finanza pubblica regionale.

FINALITÀ ISTITUZIONALI ED INNOVATIVE - RISORSE UMANE, STRUMENTALI E FINANZIARIE NECESSARIE PER REALIZZARLE

Il Fondo Pensioni Sicilia nasce con l'art. 15 della Legge Regionale n 6/2009 che riforma in modo sostanziale la gestione del sistema previdenziale dei dipendenti della Regione Siciliana.

La principale finalità istituzionale dell'Ente consiste nella gestione del trattamento pensionistico per il personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della L.r. 21/86 (c.d. "contratto 2").

Sottostante a tale finalità vi è anche una motivazione fondamentale riguardante il processo di risanamento della finanza pubblica regionale.

Attuando l' art. 5 della L.R. 2/2002, il legislatore regionale ha realizzato la "terziarizzazione" della gestione della previdenza dei dipendenti regionali con l'obiettivo di separarla e svincolarla progressivamente dalla gestione del bilancio della Regione.

Il sistema finanziario “a capitalizzazione” utilizzato nella gestione previdenziale del personale “contratto 2”, comportando l’accumulo reale della contribuzione, costringe la Regione Siciliana, ad un risparmio forzato, sottraendo risorse che, in mancanza di una efficace riqualificazione della spesa corrente, sarebbero altrimenti assorbite da questa in modo improduttivo.

Ulteriore finalità connessa, non meno importante, è quella dell’utilizzo funzionale della gestione patrimoniale e finanziaria del Fondo, che pur avendo come obiettivo istituzionale la valorizzazione della contribuzione degli iscritti ricercando tassi di rendimento in linea con i tassi di crescita del PIL, può assurgere anche a strumento di politica economica nella misura in cui la si indirizzi a produrre ricadute sul sistema economico regionale.

Di particolare rilevanza si rivela, quindi, l’attività di valorizzazione delle risorse contributive accantonate da destinare ad investimenti, secondo le modalità previste dall’art. 15 del D.P. 14/2009, considerato che attualmente l’ammontare dei contributi supera considerevolmente le risorse necessarie al pagamento delle pensioni del personale del c.d. “contratto 2”.

Il comma 8 dell’art. 15 della L.R. 6/2009 prevede un’altra finalità istituzionale dell’Ente che, in via strumentale, provvede, in luogo della Regione, previo appositi trasferimenti da parte di quest’ultima, all’erogazione del trattamento di quiescenza del personale di cui al secondo e terzo comma dell’articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 e alla corresponsione dell’indennità di buonuscita di tutto il personale regionale ricadente in tale regime.

Nell’ambito della previdenza obbligatoria, alle altre finalità prima esaminate se ne aggiunge un’altra relativa alla gestione della contribuzione del personale assunto a tempo determinato svolgente funzioni di natura pubblicistica. L’Ufficio Legislativo e Legale, con il Parere prot. n. 11870 / 58.10.11 del 22 aprile 2010, ha chiarito che rientra nella competenza del Fondo anche la contribuzione ai fini di pensione calcolata sui compensi corrisposti al personale assunto a tempo determinato svolgente funzioni di natura pubblicistica (individuabili nelle figure dei dirigenti generali e dei componenti degli uffici di diretta collaborazione esterni all’Amministrazione) con esclusione dei soggetti provenienti dal bacino del precariato (ex LSU e PUC) e di quelli assunti per un periodo di tempo inferiore all’anno, per i quali è prevista l’iscrizione all’INPS. Questa gestione, non specificata dall’art. 15 della L.R. 6/2009, resta separata da quella prevista per il personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell’art. 10 della L.r. 21/86 (c.d. “contratto 2”) poiché la norma si riferisce al personale assunto a tempo indeterminato.

L’ultima finalità di tipo istituzionale è stata introdotta dall’istituzione della Gestione Prestiti stabilita dall’art. 11, comma 60, della L.R. 9/5/2012 n. 26 che ha aggiunto all’art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6 il comma 14 bis.

Tale tipologia di prestazioni si ispira al modello della gestione creditizia dell’INPDAP introdotta con DPR n. 180/1950 (come modificato dalla l. 80/2005 e dalla l. 266/2005) e si informa al principio di temperare l’obiettivo istituzionale di valorizzare la contribuzione degli iscritti con l’altra missione istituzionale di erogare, in favore dei fruitori previsti dalla norma, prestiti a tassi inferiori a quelli di mercato.

Secondo il comma 14 bis “Le disponibilità finanziarie delle gestioni di cui all’articolo 13 comma 1 lettera a) del D.P. Reg. 14 del 23 dicembre 2009 possono essere utilizzate, in misura non superiore al 20 per cento per ciascun anno, per finanziare prestiti agevolati in favore del personale regionale dipendente o in quiescenza.”

Considerando tale gestione come una diversa modalità di svolgimento della gestione patrimoniale, concorre a realizzare la diversificazione degli impieghi delle risorse finanziarie finalizzata alla minimizzazione del rischio economico in un’ottica di sostegno economico al personale.

Attualmente, l’Ente non persegue, oltre le finalità istituzionali, altre finalità innovative proprie.

RISORSE UMANE, STRUMENTALI E FINANZIARIE NECESSARIE PER REALIZZARE LE FINALITÀ DELL'ENTE

Con riguardo alle risorse umane e strumentali necessarie al funzionamento dell'Ente, il comma 12 dell'art. 15 della L.R. 6/2009 stabilisce che *“per l'espletamento delle proprie funzioni il Fondo si avvale esclusivamente di personale regionale in servizio, senza alcun onere a proprio carico. Può, altresì, avvalersi di locali, arredi, macchine elettroniche e sistemi informativi messi a disposizione a titolo gratuito dalla Regione”*. Il comma 16 del medesimo articolo prevede anche un contributo annuo di risorse finanziarie di minimo duecentomila euro da erogarsi con trasferimento della Regione.

Allo stato attuale, circa le risorse umane disponibili, la dotazione organica di diritto e di fatto dell'Ente risulta quantitativamente inadeguata in rapporto all'assetto organizzativo richiesto.

L'art. 17 del regolamento di attuazione, approvato con D.P. n.14 del 23/12/2009, prevede che la dotazione organica iniziale sia fissata in n. 110 unità in posizione di distacco ed assegnazione temporanea, disponendo altresì che la dotazione a regime non potrà eccedere il 20% della dotazione iniziale.

Di contro, la dotazione di fatto a fine 2014 è risultata di **92** unità pari al **70,76%** della dotazione di cui l'Ente dovrebbe disporre con l'attività a regime. Inoltre, l'Ente presenta una carenza di profili professionali di alto livello nel settore amministrativo-contabile, tecnico-informatico ed in materia pensionistica e previdenziale.

L'inadeguatezza quantitativa e qualitativa delle risorse umane disponibili, più volte sottolineato anche dal Collegio dei revisori, rappresenta una seria limitazione al perseguimento delle finalità dell'Ente.

Sotto il profilo delle risorse strumentali, l'esiguità delle risorse finanziarie corrispondenti al contributo annualmente assegnato dalla Regione non consente il pieno riadeguamento della struttura informatica soprattutto con riferimento ai software utilizzati per le pensioni e le buonuscite che restano datati ed obsoleti.

Riguardo alle risorse finanziarie, il comma 16 dell'art. 15 della L.R. 6/2009 prevede per l'Ente la concessione di un contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione valutato, in misura minimale, in 200 migliaia di euro.

Le previsioni inserite nella proposta di bilancio dell'Ente, redatto “a legislazione vigente”, fanno riferimento al progetto di bilancio della Regione (c.d. “bozzone”) allegato alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione.

Anche se nell'allegato tecnico alla circolare n. 13/2014 della Ragioneria Generale della Regione, è previsto, per il capitolo 109305, uno stanziamento di € 400.000,00, questo risulta comunque insufficiente rispetto alle minimali esigenze di funzionamento dell'Ente quantificate in almeno € 480.000,00 (trattamento accessorio del personale escluso).

Tuttavia, osservando per gli anni precedenti l'importo complessivo delle risorse assegnate per il funzionamento e allocate nel bilancio dell'Ente con gli assestamenti conseguenti alla definitiva approvazione del bilancio regionale, è possibile affermare la loro inadeguatezza complessiva alle esigenze ordinarie di funzionamento anche in relazione ai sopraggiunti nuovi oneri connessi all'assegnazione dei locali per la nuova sede.

In effetti, a seguito della politica di risanamento finanziario che la Regione ha intrapreso, nel bilancio della Regione per l'esercizio finanziario 2015 lo stanziamento definitivo del capitolo 109305 ha subito una forte decurtazione di circa il 41% rispetto alla previsione definitiva del 2011.

La riduzione dello stanziamento del capitolo 109305 effettuata d'ufficio dalla stessa Regione rende le risorse disponibili scarsamente sufficienti a fronteggiare le ordinarie esigenze di funzionamento mentre limita all'Ente la possibilità di poter effettuare alcuni indispensabili investimenti nella struttura tecnico-organizzativa ed informatica, come quelli di adeguamento dei software ed di integrazione degli stessi per

l'interscambio dei dati finalizzati, innanzitutto, all'espletamento di alcuni adempimenti obbligatori quali il mod. CUD, il mod. 770 e la redazione del bilancio tecnico (artt. 87 e 88 del T.C) .

Concludendo, l'inadeguatezza delle risorse destinabili alle spese di funzionamento rischia di compromettere per il futuro l'operatività del Fondo.

Relativamente alle risorse necessarie per realizzare le finalità istituzionali sono da individuarsi nella contribuzione versata del personale "contratto 2" e nel trasferimento dei montanti contributivi previsto dai commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 6/2009 che finanziano l'erogazione delle prestazioni pensionistiche degli iscritti a tale gestione, la gestione patrimoniale e la concessione dei prestiti. Per l'erogazione delle prestazioni di quiescenza del personale "contratto 1" e della buonuscita, invece, le risorse sono identificabili negli appositi trasferimenti della Regione previsti dal comma 8 dell'art. 15 della L.R. 6/2009.

LINEE STRATEGICHE DELL'ENTE DA INTRAPRENDERE O SVILUPPARE ENTRO LA FINE DEL MANDATO DELL'ORGANO DI VERTICE

Secondo il D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 (Regolamento di attuazione del comma 11 dell'art. 15 della L.R. 6/2009) alla definizione delle linee di indirizzo e la pianificazione strategica del Fondo Pensioni Sicilia concorrono, ciascuno per gli ambiti di competenza, sia il Consiglio di Amministrazione sia il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza.

Specificatamente, il comma 2 dell'art. 9 del D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 dispone che il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza *"approva in via definitiva il bilancio preventivo e il conto consuntivo, nonché i piani pluriennali e i criteri generali dei piani di investimento e disinvestimento"*.

Sotto il profilo delle materie gestite, gli ambiti di discrezionalità nella definizione delle scelte strategiche dell'Ente sono relegati alla gestione del patrimonio e alla concessione dei prestiti ed attengono rispettivamente, nel primo caso, alla scelta delle tipologie di investimento e di composizione del portafoglio e, nel secondo caso, al quantum stabilito.

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, in data 8 marzo 2012, ha deliberato il Piano di Investimenti Finanziari nel quale sono state definite le linee strategiche e di indirizzo per la gestione patrimoniale delle risorse legate alla gestione pensionistica "contratto 2" eccedenti le normali necessità del Fondo.

Il suddetto Piano Pluriennale degli Investimenti Finanziari, stante la sensibile caduta dei prezzi degli immobili e le prospettive di andamento negativo del mercato immobiliare, ha dato prevalenza alle scelte di investimento di tipo finanziario con orizzonte di medio e lungo termine.

Nel verbale n. 5/2014 il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) ha confermato la sua contrarietà ad eventuali investimenti sul mercato immobiliare sia in relazione all'andamento del mercato sia in ordine alle problematiche connesse alla relativa gestione degli immobili da parte dell'Ente.

In attuazione delle linee di indirizzo contenute nel Piano Pluriennale degli Investimenti Finanziari, a seguito della definizione della procedura di evidenza pubblica per "l'affidamento del servizio di gestione degli investimenti finanziari per le somme eccedenti le normali necessità del Fondo Pensioni Sicilia" (il cui bando era stato pubblicato sulla GUCE - S n. 82 del 27 aprile 2012), è stato individuato il primo gestore aggiudicatario in Unipol Assicurazioni spa. Il volume annuo di risorse disponibili da destinare all'investimento finanziario ed affidare in gestione è stato stabilito nel disciplinare di gara in 130 milioni di euro mentre la durata dei contratti con gli aggiudicatari in anni 6 . A seguito della mancata individuazione del secondo gestore previsto dal bando, ad Unipol Assicurazioni spa sono state assegnate per il primo esercizio contrattuale risorse per 210 milioni di Euro.

A parte gli impieghi imposti dal vincolo contrattuale della convenzione con UNIPOL, nell'anno 2014 non sono state effettuate nuove operazioni di investimento per il venire a scadenza (nel 1° semestre dell'anno) del Consiglio di Amministrazione.

Con il Decreto del Presidente della Regione n. 7113 del 31 ottobre 2014 è stato nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia un apposito Commissario ad Acta con poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione, tuttavia, limitati all'ordinaria amministrazione che non ricomprendevano la discrezionalità di operare scelte di investimento.

Successivamente, dopo un altro breve periodo di mancanza dell'organo di vertice, il Presidente della Regione, con Decreto n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015, ha nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, con tutti i poteri (ordinari e straordinari) del Presidente e del Consiglio di Amministrazione un apposito Commissario con mandato sino al 30 giugno 2015 al quale, quindi, sono devolute le scelte di impiego delle risorse finanziarie eccedenti le normali necessità dell'Ente a bilancio definitivamente approvato dal CIV e dall'Amministrazione Vigilante.

Al riguardo, nel verbale n.1/2015 il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) ha fornito delle ulteriori linee di indirizzo indicando all'Ente di *“investire in titoli di Stato a breve, medio e lungo termine”* al fine di *“ridurre la giacenza infruttuosa sui conti correnti ai valori minimi e, comunque, ad importi non superiori alle necessità connesse al pagamento delle pensioni”*.

Con deliberazione n. 5 del 27 aprile 2015 il Commissario Straordinario ha adottando la programmazione degli investimenti finanziari per il 2015. Nell'ambito di detta programmazione, ha disposto per lo stesso esercizio finanziario, l'azzeramento della previsione di spesa di competenza sui capitoli relativi alla concessione dei prestiti, il conferimento aggiuntivo ad UNIPOL-SAI di 20 milioni di euro (oltre i 130 già previsti dagli impegni contrattuali derivanti dalla convenzione) e per l'importo di 120 milioni di euro l'investimento in titoli di Stato.

FONTI DI FINANZIAMENTO NECESSARIE PER LA REALIZZAZIONE DELLE STRATEGIE

Le fonti di finanziamento per la realizzazione delle scelte strategiche sono le seguenti.

GESTIONE PATRIMONIALE

- Entrate contributive ordinarie versate dai soggetti passivi dell'obbligazione contributiva per il personale regionale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della L.r. 21/86 (c.d. "contratto 2").
- Trasferimento della Regione, mediante assunzione di un limite di impegno quindicennale, dell'importo di 59.000 migliaia di euro annui previsto dai commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 6/2009 per il passaggio dei montanti contributivi del personale destinatario delle disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 quantificati, alla data del 31 dicembre 2009, in 885.000 migliaia di euro.
- Interessi attivi maturati sul conto corrente di tesoreria "contratto 2".
- Rendimenti maturati sugli investimenti finanziari realizzati direttamente dall'Ente o indirettamente mediante terzi gestori.
- Quota dei rendimenti maturati sulla Gestione Prestiti.

GESTIONE PRESTITI

- Quota calcolata entro il 20% della contribuzione ordinaria accertata nell'esercizio precedente.
- Rimborso della quota capitale dei prestiti concessi negli esercizi precedenti.
- Quota dei rendimenti maturati sulla Gestione Prestiti.

PRINCIPALI VOCI DI IMPEGNI PER L'ATTUAZIONE DELLE STRATEGIE

Di seguito si riportano le principali voci di impegno per l'attuazione delle strategie.

CAPITOLO		E.F. 2013	E.F. 2014	E.F. 2015
U 1.2.7.3.08	Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica	€150.000.000,00	€130.000.000,00	€130.000.000,00
U 1.2.9.1.01	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in servizio ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€0,00	€12.723.600,00	€12.723.600,00
U 1.2.9.1.02	Concessione di Prestiti ai Dipendenti Regionali in quiescenza ai sensi dell'art.15, comma 14 bis, della legge regionale 14 maggio 2009 n. 6	€0,00	€8.482.400,00	€8.482.400,00

PIANO PLURIENNALE

Si rinvia al piano pluriennale degli Investimenti Finanziari deliberato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, in data 8 marzo 2012 e alle relative determinazioni.

Palermo li

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Dott. Bernardo Santomauro)

IL DIRETTORE DEL FONDO
(GRECO)

Visto ed esaminato, il Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione, adotta.

Palermo li

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Nominato con D.P. Reg. n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015
(Avv. Giovanni Bologna)



Ragione Siciliana

FONDO PENSIONI SICILIA

Allegato ex paragrafo 2, capoverso 2, punto 4, della Circolare della Ragioneria della Regione Siciliana n. 17 del 14 novembre 2014
 Rinvio al capoverso 1, punto 3, della Circolare della Ragioneria Generale della Regione Siciliana n. 5 del 26 marzo 2014

Dimostrazione delle spese per i componenti degli Organi di Amministrazione e Controllo
 (art. 17 della legge regionale del 12/05/2010 n. 11)

Capitolo di spesa del Bilancio dell'Ente	Denominazione capitolo	A		B		C		D		E		F = A - C
		Totale compensi ex decreto di nomina	Impegni per compensi corrisposti E.F. 2012	Totale compensi adeguati ex delibera di giunta n. 452 del 30/11/2012	Impegni per compensi corrisposti E.F. 2014	Stanziamiento iniziale E.F. 2015 (*)	Riduzione %					
U1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione	€ 100.000,00	€99.999,89	€ 80.000,00	€ 41.777,76	€79.200,00	20%					
U1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	€ 65.000,00	€94.003,18 (**)	€ 52.000,00	€ 75.582,82 (***)	€74.700,00 (***)	20%					
U1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	€ 25.000,00	€24.999,97	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€19.800,00	20%					
U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento (quota parte sulle spese finanziarie dal capitolo 109305)	-	€ 0,00	-	-	€1.800,00	-					
Totale		€ 190.000,00	€ 219.003,04	€ 152.000,00	€ 137.360,58	€ 175.500,00						

(*) Lo stanziamento iniziale comprende IVA e oneri sociali

(**) Importi non comprensivi dell'IRAP

(***) Importo comprensivo dei compensi oltre IVA, oneri sociali e rimborsi spese per trasferta

L'Ufficio finanziario

Il Direttore

Il Rappresentante legale dell'Ente

Il Collegio dei Revisori dei Conti



FONDO PENSIONI SICILIA

Regionale Siciliana

Allegato ex paragrafo 2, capoverso 2, punto 4, della Circolare della Ragioneria della Regione Siciliana n. 17 del 14 novembre 2014
 Rinvio al capoverso 2, punto 2, della Circolare della Ragioneria Generale della Regione Siciliana n. 5 del 26 marzo 2014

Dimostrazione del monte salari tabellare
 (Comma 1, art. 18 della legge regionale del 12/05/2010 n. 11)

Capitolo del Trasferimento regionale	Denominazione capitolo	Impegno 2009	Stanziamiento 2015
108160	Somme da trasferire al Fondo di quiescenza per il pagamento del trattamento economico accessorio, dell'indennità mensa, degli oneri sociali e dell' I.R.A.P.	Dato non disponibile	€ 50.000,00
108160 - Art.3	Indennità di mensa	Dato non disponibile	Dato non ancora disponibile
108160 - Art.6	FAMP	Dato non disponibile	Dato non disponibile
Totale		-	-
Monte salari tabellare		2009 Dato non disponibile	2015 Dato non disponibile

L'Ufficio finanziario

Il Direttore

Il Rappresentante legale dell'Ente

Il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti



FONDO PENSIONI SICILIA

Giuseppe Santanna

Allegato ex paragrafo 2, capoverso 2, punto 4, della Circolare della Ragioneria della Regione Siciliana n. 17 del 14 novembre 2014. Rinvio al capoverso 2, punto 3, della Circolare della Ragioneria Generale della Regione Siciliana n. 5 del 26 marzo 2014.

Divieto di erogazione di salario accessorio e indennità varie in misura superiore a quanto corrisposto al 31/12/2009 (comma 4, art. 18 della legge regionale del 12/05/2010 n. 11)

Capitolo di spesa del Bilancio dell'Ente	Denominazione capitolo	Impegni al 31/12/2009	Stanziamento E.F. 2015 (*)	Riduzione %
U1.1.1.1.01	Oneri per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	Dato non disponibile	€104.595,08	Dato non disponibile
U1.1.1.1.02	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	Dato non disponibile	€135.342,74	Dato non disponibile
U1.1.1.1.03	Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	Dato non disponibile	€0,00	Dato non disponibile
U1.1.1.1.04	Oneri sociali a carico del Fondo Pensioni Sicilia calcolati sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) e da imputare al capitolo 3405 del Bilancio della Regione	Dato non disponibile	€39.249,04	Dato non disponibile
U1.1.1.1.05	Oneri sociali calcolati a carico del Fondo Pensioni Sicilia sul trattamento economico accessorio spettante al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo cui si applicano le disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2) e da imputare al Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia	Dato non disponibile	€26.594,16	Dato non disponibile
U1.1.1.1.06	Oneri sociali calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale a tempo determinato con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo da versare all'INPS o ad altre gestioni previdenziali	Dato non disponibile	€0,00	Dato non disponibile
U1.1.1.1.07	Indennità di mensa da corrispondere al personale regionale di ruolo con qualifica diversa da quella dirigenziale collocato in posizione di distacco presso il Fondo	Dato non disponibile	€13.736,66	Dato non disponibile
U1.1.1.1.08	Pagamento dell'I.R.A.P. calcolata sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale regionale in servizio presso il Fondo	Dato non disponibile	€21.562,32	Dato non disponibile
U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento (quota parte)	-	€ 2.920,00	-
Totale		Dato non disponibile	€ 344.000,00	Dato non disponibile

(*) Quota finanziata da trasferimenti regionali = € 292.000,00 - Quota finanziata da entrate proprie = € 52.000,00

L'Ufficio finanziario

Il Direttore

Il Rappresentante legale dell'Ente

Il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti



FONDO PENSIONI SICILIA

Allegato ex paragrafo 2, capoverso 2, punto 4, della Circolare della Ragioneria della Regione Siciliana n. 17 del 14 novembre 2014
 Rinvio al capoverso 7, punto 3, della Circolare della Ragioneria Generale della Regione Siciliana n. 5 del 26 marzo 2014

Dimostrazione delle spese per acquisti di beni e servizi
 Dettaglio dei servizi esternalizzati in gestione a terzi
 (Delibera di Giunta Regionale n. 317 del 4 settembre 2012)

Capitolo	Denominazione capitolo	Impegno 2013	Stanziamiento iniziale 2015 (*)
U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali (quota parte per i servizi esternalizzati in gestione a terzi)	€ 32.291,90	€3.400,00 (*)
U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio (quota parte per i servizi esternalizzati in gestione a terzi)	€ 38.670,06	€44.500,00 (*)
U1.1.1.2.20	Spese commesse ad adempimenti fiscali (quota parte per i servizi esternalizzati in gestione a terzi)	€ 10.067,20	€20.000,00 (*)
U1.1.1.2.27	Spese per l'affidamento del servizio di redazione del bilancio tecnico attuariale ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97	€ 0,00	€5.000,00 (*)
	Totale	€ 81.029,16	€ 72.900,00

(*) Previsioni non definitive suscettibili di variazioni di assestamento

L'Ufficio finanziario

Il Direttore

Il Rappresentante legale dell'Ente

Il Collegio dei Revisori dei Conti



Allegato ex paragrafo 2, capoverso 2, punto 4, della Circolare della Ragioneria della Regione Siciliana n. 17 del 14 novembre 2014
 Rinvio all'Allegato n. 1 della Circolare della Ragioneria Generale della Regione Siciliana n. 17 dell'8 Novembre 2013

**Dimostrazione delle spese per il trattamento accessorio del personale con qualifica dirigenziale
 (art. 20 della legge regionale del 15/05/2013 n. 9)**

Capitolo del Trasferimento regionale	Denominazione capitolo	Impegno 2013	Stanziamiento 2015 (*)
108160	Somme da trasferire al Fondo di quiescenza per il pagamento del trattamento economico accessorio, dell'indennità mensa, degli oneri sociali e dell'I.R.A.P.		
- Art. 1	Parte variabile della retribuzione di posizione	€ 251.446,15	€ 74.341,33 (*)
- Art.2	Trattamento accessorio di risultato	€ 126.918,13	€ 0,00 (*)
	Totale	€ 378.364,28	€ 74.341,33

L'Ufficio finanziario

Il Direttore

Il Rappresentante legale dell'Ente

Il Collegio dei Revisori dei Conti

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il progetto del bilancio di previsione 2015 è stato presentato dall'Ente con nota prot. n. 13711 del 30 aprile 2015 ed è stato adottato dal Commissario Straordinario con delibera n. 8 del 4 maggio 2015. La documentazione contabile è corredata dalle note preliminari, dalla Relazione del Presidente del CDA, dal bilancio pluriennale 2015-2017 (redatto in termini di competenza) e dagli allegati previsti dal Testo coordinato del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 come modificato dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006 ad esclusione del bilancio tecnico (artt.87 e 88 T.C.). Lo schema di bilancio 2015 è articolato in coerenza con l'assetto organizzativo e contabile previsto dal Regolamento di Attuazione del Fondo n. 14 del 23-12-2009. Circa la strutturazione del bilancio di previsione finanziario, il Collegio verifica il mantenimento della struttura precedentemente utilizzata nel 2014, che, come precisato dalla circolare della ragioneria Generale n. 17 del 14 novembre 2014, conserva carattere di ufficialità anche per il 2015. Prede atto, inoltre, che la vecchia struttura che detiene carattere di ufficialità per il 2015 non può essere affiancata da quella nuova introdotta dalla riforma contabile a causa del mancato adeguamento del SICER. Al riguardo, invita l'Ente a rappresentare la problematica al competente Ufficio Regionale per il coordinamento Informatico atteso che la nuova struttura unica ed ufficiale introdotta dalle disposizioni relative all'armonizzazione contabile, di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, dovrà essere inderogabilmente applicata a partire dall'esercizio 2016. Per il 2015, pertanto, il bilancio di previsione è stato strutturato seguendo l'impostazione dell'esercizio 2014, che mantiene carattere di ufficialità, e, quindi, in conformità agli schemi previsti nel Testo coordinato del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 come modificato dal




Pag. 197

Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006. -----

In attuazione dei principi dettati dal citato Testo Coordinato, il bilancio di previsione risulta presentato nelle due tipologie di schema del "bilancio decisionale" (articolato in unità previsionali di base - UPB), e del "bilancio gestionale", ripartito per capitoli.

Il Collegio constata che il bilancio di previsione 2015 espone le seguenti risultanze: --

PRESUNTI RISULTATI DIFFERENZIALI E.F. 2015

		ENTRATE ACCERTATE	USCITE IMPEGNATE	RISULTATI DIFFERENZIALI
PARTE CORRENTE	Gestione Contratto 1	€ 605.308.449,42	€ 615.864.725,16	-€ 10.556.275,74
	Gestione Contratto 2	€ 107.631.474,18	€ 10.837.207,57	€ 96.794.266,61
	Gestione TFS	€ 43.080.000,00	€ 43.141.806,41	-€ 61.606,41
	Gestione Prestiti	€ 248.637,36	€ 104.900,00	€ 143.737,36
	Gestione Patrimonio	€ 6.800.000,00	€ 2.788.000,00	€ 4.012.000,00
	Gestione Funzionamento	€ 816.281,73	€ 950.939,25	-€ 134.657,52
	TOTALI PARTE CORRENTE (A)	€ 763.884.842,69	€ 673.687.578,39	€ 90.197.264,30
PARTE IN CONTO CAPITALE	Gestione Contratto 1			€ 0,00
	Gestione Contratto 2	€ 59.000.000,00	€ 155.794.266,61	-€ 96.794.266,61
	Gestione TFS			€ 0,00
	Gestione Prestiti	€ 4.472.200,00	€ 6.862.973,45	-€ 2.390.773,45
	Gestione Patrimonio	€ 30.969.000,00	€ 125.401.827,16	-€ 94.432.827,16
	Gestione Funzionamento		€ 14.850,00	-€ 14.850,00
	TOTALI PARTE IN CONTO CAPITALE (B)	€ 94.441.200,00	€ 288.073.917,22	-€ 193.632.717,22
TOTALI	Gestione Contratto 1	€ 605.308.449,42	€ 615.864.725,16	-€ 10.556.275,74
	Gestione Contratto 2	€ 166.631.474,18	€ 166.631.474,18	€ 0,00
	Gestione TFS	€ 43.080.000,00	€ 43.141.806,41	-€ 61.606,41
	Gestione Prestiti	€ 4.720.837,36	€ 6.967.873,45	-€ 2.247.036,09
	Gestione Patrimonio	€ 37.769.000,00	€ 128.189.827,16	-€ 90.420.827,16
	Gestione Funzionamento	€ 816.281,73	€ 965.789,25	-€ 149.507,52
	TOTALE (A) + (B)	€ 858.326.042,69	€ 961.761.495,61	-€ 103.435.452,92
	+ Risultato di amministrazione iniziale (C)	€ 128.851.982,45	€ 0,00	
	= TOTALE (A) + (B) + (C)	€ 987.178.025,14	€ 961.761.495,61	€ 25.416.529,53
PARTITE DI GIRO	TOTALI PARTITE DI GIRO (D)	€ 182.034.350,02	€ 207.450.879,55	-€ 25.416.529,53
	+ PARTITE DI GIRO (D)	€ 182.034.350,02	€ 207.450.879,55	-€ 25.416.529,53
TOTALI	TOTALE (A) + (B) + (D)	€ 1.040.360.392,71	€ 1.169.212.375,16	-€ 128.851.982,45
	= TOTALE (A) + (B) + (C) + (D)	€ 1.169.212.375,16	€ 1.169.212.375,16	€ 0,00
	+/- Saldo variazione nei residui finali 2013	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	= RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€ 1.169.212.375,16	€ 1.169.212.375,16	€ 0,00

Detto quadro complessivo evidenzia che il pareggio tra entrate ed uscite si raggiunge mediante l'allocazione dell'eccedenza delle entrate contributive sulle altre spese previste negli appositi capitoli-fondo U1.2.10.1.01 e U1.2.10.1.02 dell'aggregato X.

Il Collegio verifica che il complesso delle presunte entrate correnti, pari a totali € 763.884.842,69 supera ampiamente le spese correnti previste, pari a € 673.687.578,39, producendo una situazione finanziaria (risultato di parte corrente) annua positiva di totali € 90.197.264,30 imputabile all'eccedenza delle entrate contributive sulle spese per le prestazioni pensionistiche previste per la gestione "contratto 2". I risultati differenziali evidenziati dalle altre gestioni sono riconducibili o al

riporto del presunto avanzo 2014 (non computato nel raffronto tra entrate correnti e spese correnti) oppure al presunto risultato prodotto nel 2015 dalle stesse gestioni. ---

La gestione in conto capitale, invece, in relazione ai diversi investimenti patrimoniali effettuati nell'esercizio, presenta un disavanzo di - € 193.632.717,22 . -----

Concorre a detto risultato della gestione di parte capitale anche il trasferimento dell'importo di 59 milioni di euro relativo al limite di impegno quindicennale di cui all'art. 15, comma 4, della L.R. 6/2009. Per la parte restante il risultato di parte capitale include le quote di avanzo 2015 imputate negli appositi capitoli-fondo U1.2.10.1.01 e U1.2.10.1.02 dell'aggregato X . Il presunto risultato prodotto dalle partite di giro è imputabile allo sfasamento temporale tra le ritenute operate ed accertate nel mese di dicembre 2014 e il loro riversamento effettuato con impegno assunto sulla competenza del 2015. La somma dei risultati differenziali di parte corrente e di parte capitale, pari ad - € 103.435.452,92, sommata al presunto risultato delle partite di giro di - € 25.416.529,53 ed all'avanzo iniziale 2014 di € 128.851.982,45 determina un presunto risultato finale a pareggio pari a zero. -----

Per quanto concerne il presunto risultato del 2014, nella sua composizione spicca la componente negativa della gestione patrimoniale imputabile agli investimenti effettuati nel corso dell'anno, come si evince dai prospetti inseriti nelle note preliminari.--

COMPOSIZIONE DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Descrizione	Gestione "Pensioni Contratto 1"	Gestione "Pensioni Contratto 2"	Gestione "FF3"	Gestione Prestiti	Gestione Patrimonio	Gestione "Funzionamento"	Partite di giro	TOTALE GESTIONE COMPLESSIVA
(1A) Avanzo di amministrazione finale al 31/12/2013	€ 6.229.298,29	€ 221.117.146,46	€ 8.364.942,73	-€ 19.260.489,43	-€ 131.209.101,28	€ 71.927,67	€ 104.104,79	€ 85.417.829,23
(1B) Destinazione Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2014	€ 6.214.546,13	€ 70.628.475,75	€ 8.364.942,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 105.759,83	€ 104.104,79	€ 85.417.829,23
(2) Totale Accertamenti 2014	€ 582.997.796,39	€ 172.944.767,55	€ 27.491.067,23	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.970.769,42	€ 185.838.916,67	€ 1.004.173.632,58
(3) Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.766,69	€ 960.700.725,75
(4)=(2)-(3) Saldo accertamenti/impegni 2014	€ 4.375.257,98	€ 162.928.159,36	-€ 8.303.156,32	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 43.747,69	€ 25.317.649,98	€ 43.472.906,83
(5)=(1B)+(2) Totale Avanzo 2013 + Accertamenti 2014	€ 593.587.600,50	€ 243.573.263,30	€ 35.856.029,96	€ 22.285.346,09	€ 6.868.671,25	€ 1.476.529,25	€ 185.944.021,46	€ 1.089.591.461,81
(3) Totale Impegni 2014	€ 582.997.796,39	€ 10.016.628,19	€ 35.794.223,55	€ 20.038.310,00	€ 150.004.479,20	€ 1.327.021,73	€ 160.522.766,69	€ 960.700.725,75
(6)=(5)-(3) Saldo Gestioni 2014	€ 10.589.804,11	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 149.507,52	€ 25.421.754,77	€ 128.890.736,06
(7) +/- Variazione nel residuo attivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
(8) +/- Variazione nel residuo passivi	€ 33.528,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.225,24	€ 38.753,61
(13)=(12)-(10) Avanzo/Disavanzo presunto di amministrazione al 31/12/2014	€ 10.556.275,74	€ 233.556.635,11	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	-€ 143.135.807,95	€ 149.507,52	€ 25.416.529,53	€ 128.851.982,45
Presunta destinazione dell'Avanzo di amministrazione 2013 applicata all'E.F. 2015	€ 10.556.275,74	€ 0,00	€ 61.806,41	€ 2.247.036,09	€ 90.420.827,16	€ 149.507,52	€ 25.416.529,53	€ 128.851.982,45

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014

Fondo cassa iniziale	€ 138.605.035,37
+ Residui attivi iniziali	€ 1.325.242,15
- Residui passivi iniziali	€ 54.512.448,29
= Avanzo/Disavanzo di Amministrazione iniziale	€ 85.417.829,23
+ Entrate accertate nell'esercizio 2014	€ 1.004.173.632,58
- Uscite impegnate nell'esercizio 2014	€ 960.700.725,75
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatisi nell'esercizio	€ 0,00
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatisi nell'esercizio	€ 38.753,61
= Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015	€ 128.851.982,45

Il presunto risultato di amministrazione 2014 è composto, per € 128.831.700,72, della quota a destinazione vincolata e, per € 20.281,73, della quota disponibile.

Il bilancio pluriennale è stato elaborato "a legislazione vigente" e coerentemente alle previsioni inserite nell'allegato alla circolare n. 17 del 14 novembre 2014 della Ragioneria Generale ("bozzone"). Si rileva, a tal proposito, per tutto il triennio, l'insufficienza dello stanziamento di € 400.000,00 del capitolo 109305 del bilancio della Regione, relativo alle spese di funzionamento ed organizzazione, per buona parte assorbito dagli oneri per gli organi ed appesantito dai sopraggiunti nuovi oneri per la gestione dello stabile assegnato per la sede dell'Ente. -----

Il preventivo economico è stato redatto secondo la prospettazione prevista dal D.P.R. n. 97/2003 che recepisce le modalità di rappresentazione del bilancio economico civilistico. Nel valore della produzione, i proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi sono rappresentati dai trasferimenti della Regione (per le gestioni "Contratto 1" e "TFS") e dalle entrate contributive (per la gestione "contratto 2"). La voce relativa ad "altri ricavi e proventi" fa riferimento alle entrate derivanti da trasferimenti della Regione per il funzionamento dell'Ente. I costi della produzione, invece, sono rappresentati dalle spese per le corrispondenti prestazioni istituzionali (per le gestioni "Contratto 1", "TFS", "Contratto 2" e "Prestiti"), e dall'utilizzo delle risorse derivanti dai trasferimenti per il funzionamento dell'Ente. Gli ammortamenti dei beni strumentali sono effettuati nel rispetto della normativa prevista in materia secondo le indicazioni contenute nella circolare n. 4/2009 della Ragioneria Ge-

nerale. Il Collegio prende atto che, in applicazione della Delibera di Giunta n. 452 del 30/11/2012, i compensi lordi dei componenti degli organi sono stati ridotti del 20% rispetto agli importi stabiliti nei decreti di nomina. -----

Nell'elaborazione della situazione patrimoniale previsionale relativa al triennio 2015 - 2017, si osserva che il presunto avanzo di amministrazione è prevalentemente generato dalla presumibile economia derivante dal mancato utilizzo dei capitoli-fondo (U1.2.10.1.01 - Fondo di accantonamento per gli impieghi patrimoniali della contribuzione relativa al personale ex comma 1, art. 10 L.R. 21/1986 (contratto 2) - ed U1.2.10.1.02 - Fondo di accantonamento per gli impieghi futuri delle entrate derivanti dalla gestione prestiti -) e viene correttamente allocato nella voce del patrimonio netto IX - Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio - . Il presunto avanzo economico del 2014, invece, viene correttamente allocato nella voce del patrimonio netto VIII - Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo - . Al punto VI della voce A) del patrimonio netto "Contributi a fondo perduto" sono allocati i trasferimenti annui di 59 milioni di euro di cui ai commi 3 e 4 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009, n. 6 .

La situazione patrimoniale al 31/12/2015 tra le passività evidenzia solo debiti tributari per il riversamento di ritenute fiscali. Negli impieghi, tra le immobilizzazioni finanziarie spicca al punto 2) la voce d) "crediti verso altri" che accoglie le risorse destinate al gestore cui è affidata la gestione finanziaria. Al punto 4) "Altri titoli" vengono allocati gli investimenti in BTP a scadenza decennale e quinquennali effettuati in prossimità della chiusura dell'esercizio 2013 . Al punto 3) "Crediti finanziari diversi" vengono allocati gli investimenti nella "Gestione Prestiti". Il Collegio constata che le immobilizzazioni materiali ed immateriali ed evidenziano in modo dettagliato il costo di acquisto, il fondo di ammortamento ed il valore netto e che la relativa valutazione è stata fatta in aderenza ai principi contabili. -----

Nell'Attivo Circolante non vengono valorizzate le rimanenze in quanto l'Ente ha correttamente applicato il principio della relativa non rilevanza delle rimanenze (adottato anche da altre Pubbliche Amministrazioni equiparabili al Fondo Pensioni Sicilia in termini di dinamica di svolgimento delle combinazioni economiche d'azienda) che trova fondamento nell'attività tipicamente svolta dall'Istituto. -----

Lo stato patrimoniale al 31/12/2015 nell'Attivo Circolante evidenzia solo "crediti verso lo Stato ed altri" riconducibili alla contribuzione del mese di dicembre 2015 che l'Amministrazione Regionale Verserà nel mese di gennaio 2016. Gli altri impieghi rimanenti risultano allocati alla voce 1) "Depositi bancari e postali" del punto IV "Disponibilità liquide". Il collegio verifica la corretta applicazione del principio di competenza economica in ordine ai costi e ricavi sospesi derivanti dall'imputazione dei premi e scarti di emissione dei titoli, dei ratei e risconti delle cedole in scadenza, dei ratei per gli interessi e le competenze bancarie. -----

Infine, i revisori prendono visione della relazione previsionale e programmatica adottata dal Commissario Straordinario con delibera n. 8 del 4 maggio 2015. -----

Esaminata tutta la documentazione componente il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015 e verificato che lo stesso rispetta la normativa contabile di riferimento ed i principi contabili e le prescrizioni delle circolari della Ragioneria Generale della Regione n. 5/2014, n. 17/2014, n. 2/2015, n. 6/2015 e n. 10/2015, i sottoscritti Revisori ritengono di poter esprimere il proprio giudizio circa la congruità, la coerenza e l'attendibilità della proposta di bilancio proponendone l'approvazione.

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

(Prof. Sergio Vizzini)

I COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

(Dott. Anna Maria Gregni)

(Dott. Giovanni Maniscalco)

Pag. 202

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Nominato con D.P. Reg. n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015
(Avv. Giovanni Bologna)

IL DIRETTORE DEL FONDO PENSIONI SICILIA
(Greco)

REGIONE SICILIANA
FONDO PENSIONI SICILIA



Delibera del Commissario Straordinario n. 9 del 19 MAG. 2015
“Adozione del bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2015”

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana
- VISTA** la legge regionale 15 maggio 2000 n.10;
- VISTA** la legge regionale 16 dicembre 2008 n.19;
- VISTO** l’articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6;
- VISTO** il decreto presidenziale 23 dicembre 2009 n.14 “Regolamento di attuazione del comma 11 dell’articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6 recante norme per l’organizzazione del fondo di quiescenza del personale della Regione Siciliana”, pubblicato sulla G.U.R.S. 8 febbraio 2010 n.6;
- VISTO** il testo coordinato delle norme di contabilità di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 come modificato dal D.P. Reg. n. 729 del 29 maggio 2006;
- VISTO** l’art. 36 del regolamento di contabilità dell’Ente approvato dall’Amministrazione Vigilante, con nota del Servizio n 21 del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale prot. n. 49712 del 10 aprile 2014.
- VISTA** la nota del Servizio 21 del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale prot. n. 088 dell’8 gennaio 2015 con la quale dall’Amministrazione Vigilante, ha Autorizzato il Fondo Pensioni Sicilia alla *gestione provvisoria “limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo degli stanziamenti previsti da ciascun capitolo del bilancio di previsione per l’esercizio 2014”* ovvero *“nei limiti della maggiore spesa necessaria, ove si tratti di spese obbligatorie e non suscettibili di impegno e pagamento frazionabili in dodicesimi, di spese derivanti da obblighi contrattuali assunti nei precedenti esercizi, nonché della gestione dei residui”*;
- VISTO** il Decreto del Presidente della Regione n. 512/Gab. del 23 febbraio 2015 con D.P. con il quale è stato nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, nella qualità di Commissario Straordinario, l’Avv. Giovanni Bologna con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione;
- RILEVATO** che tra i compiti, allo stesso, assegnati è previsto quello di garantire la funzionalità dell’Ente fino all’insediamento degli Organi istituzionali rinnovati;
- VISTO** il disposto dell’art. 10 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, come modificato dal D.P. Reg. n. 729 del 29 maggio 2006, in base al quale il bilancio di previsione, predisposto dal direttore generale, è deliberato dal competente organo di vertice;
- VISTA** la nota prot. n. 13321 del 23 aprile 2015 con la quale il Servizio Bilancio, in applicazione delle indicazioni contenute nelle circolari della Ragioneria generale n. 17 del 14 novembre 2014 e n. 5 del 26 marzo 2014, ha presentato per la sottoscrizione dell’Organo di vertice e per l’asseverazione del Collegio dei Revisori dei Conti le certificazioni sui vincoli finanziari imposti agli enti regionali;
- VISTA** la nota prot. n. 13711 del 30 aprile 2015 con la quale il Servizio Bilancio, ai sensi dall’art. 10 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, ha presentato per l’adozione dell’Organo di vertice e per il parere di regolarità amministrativo-contabile del Collegio dei Revisori dei Conti:
- il progetto del bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l’esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017;
 - la bozza della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal punto b) del comma 4 dell’art.10 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 che costituisce parte integrante del documento contabile di bilancio;

VISTO il verbale del Collegio dei revisori n. 62 del 6 maggio 2015 con il quale l'Organo di controllo ha proceduto all'asseverazione delle certificazioni sui vincoli finanziari imposti agli enti regionali, richiamati nelle circolari della Ragioneria generale n. 17 del 14 novembre 2014 e n. 5 del 26 marzo 2014 e presentate dal Servizio Bilancio dell'ente con la nota prot. n. 13321 del 23 aprile 2015;

VISTA la deliberazione n. 8 del 4 maggio 2015 del 30 aprile 2015 con la quale il Commissario Straordinario, nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, ha adottato:

- il progetto del bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017;
- la bozza della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal punto b) del comma 4 dell'art.10 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 che costituisce parte integrante del documento contabile di bilancio;

VISTO il parere favorevole al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017 espresso dal Collegio dei Revisori del Fondo Pensioni Sicilia nella relazione contenuta nel verbale n. 63 relativo alla seduta del 13 maggio 2015, ai sensi dell'art. 16 del T.C. del D.P.R. n. 97/2003 con le modifiche apportate dal D.P.R.S. n. 729/2006, che costituisce parte integrante del documento contabile di bilancio;

DELIBERA

Art. 1 Di adottare il bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017 integrato con allegati i seguenti documenti costituenti parte integrante del documento contabile:

- Relazione del Collegio dei Revisori prevista dall'art. 16 del T.C. del D.P.R. n. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. n. 729/2006;
- Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal punto b) del comma 4 dell'art.10 del T.C. del D.P.R. n. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. n. 729/2006.

Art. 2 L'Area Affari Generali si attiverà per la convocazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ai fini dell'approvazione in via definitiva del bilancio di previsione, ai sensi dell'art. 9, comma 2, lett. c) del DPRS n. 14/2009.

Art. 3 Il Servizio Bilancio dell'Ente provvederà ad integrare il documento contabile del bilancio di previsione 2014 oggetto della presente deliberazione con la presente deliberazione e con la deliberazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza contenente l'approvazione in via definitiva del bilancio di previsione, ai sensi dell'art.9, comma 2, lett. C) del DPRS n. 14/2009.

Art. 4 Dopo l'approvazione definitiva del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza prevista dall'art.9, comma 2, lett. C) del DPRS n. 14/2009, l'Area Affari Generali provvederà alla trasmissione del documento contabile, integrato secondo il disposto dell'art. 3 della presente deliberazione, all'Amministrazione Vigilante ai sensi dell'art.5, comma 1 del DPRS n. 14/2009 e dell' art. 10, comma 5, del T.C. del D.P.R. n. 97/2003 come modificato dal D.P.R.S. n. 729/2006.

Palermo li

11 9 MAG. 2015

IL DIRETTORE

(Greco)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Avv. Giovanni Bologna)

REGIONE SICILIANA
FONDO PENSIONI SICILIA
IL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA



Delibera n. 2/2015

"Approvazione Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2015"

IL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;

VISTA la legge regionale 15 maggio 2000 n.10;

VISTA la legge regionale 16 dicembre 2008 n.19;

VISTO l'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6;

VISTA la legge regionale 2 maggio 2015, n. 10;

VISTO il decreto presidenziale 23 dicembre 2009 n.14 "Regolamento di attuazione del comma 11 dell'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6 recante norme per l'organizzazione del fondo di quiescenza del personale della Regione Siciliana", pubblicato sulla G.U.R.S. 8 febbraio 2010 n.6;

VISTI in particolare gli art. 8, 9 e 10 del citato Regolamento di organizzazione del Fondo che indicano, tra l'altro, le competenze degli Organi del Fondo in materia di bilancio di previsione;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 9 comma 2 lett. c) del succitato Regolamento il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, costituito con D.P.Reg. n.446 dell'11/11/2011, tra l'altro, "approva in via definitiva il bilancio di previsione";

VISTO il Decreto del Presidente della Regione n.512/Gab del 23 febbraio 2015, con il quale è stato nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, nella qualità di Commissario Straordinario, l'avv. Giovanni Bologna con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione;

VISTA la delibera del Commissario Straordinario n. 9 del 19 maggio 2015, con il quale è stato approvato il bilancio di Previsione del Fondo Pensioni sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017;

delibera N. 2/2015

Pagina 1 di 2
Pag. 205

VISTO il parere favorevole al bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017, espresso dal Collegio dei Revisori nella relazione contenuta nel verbale n. 63 relativo alla seduta del 13 maggio 2015;

VISTO il verbale relativo alla seduta del 14 luglio 2015, nella quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, nei limiti di euro 250 000,00 di spesa pari allo stanziamento del capitolo 109305 del bilancio della regione Siciliana per l'anno 2015, ha approvato, in via definitiva, ai sensi di quanto previsto dall'art. 9 comma 2 lett. c) del D.P.Reg. n. 14/2009, il Bilancio di Previsione del Fondo per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017;

DELIBERA

Articolo 1

Per i motivi esposti in premessa, ai sensi dell'art. 9, comma 2 lett. c) del Regolamento di organizzazione del Fondo di cui al D.P. 23 dicembre 2009 n. 14, nei limiti di euro 250 000,00 di spesa pari allo stanziamento del capitolo 109305 del bilancio della regione Siciliana per l'anno 2015, è approvato in via definitiva il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017 del Fondo Pensioni Sicilia, approvato dal Commissario Straordinario con deliberazione n. 9 del 19 maggio 2015;

Articolo 2

La presente delibera viene trasmessa all'organo di amministrazione ed al Direttore dell'Ente per il successivo inoltro al Servizio di coordinamento e di vigilanza sul Fondo, presso il Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale, per gli adempimenti di competenza.

Palermo, 14 luglio 2015



C.C.

IL PRESIDENTE
(Dott. Domenico Maccarone)

Domenico Maccarone

[Handwritten signature]

REPUBBLICA ITALIANA



Codice Fiscale 80012000826
Partita IVA 02711070827

Regione Siciliana

ASSESSORATO REGIONALE DELLE AUTONOMIE
LOCALI E DELLA FUNZIONE PUBBLICA
DIPARTIMENTO DELLA FUNZIONE PUBBLICA E DEL PERSONALE
Servizio 21 - Vigilanza sul Fondo di quiescenza del personale della Regione Siciliana
Viale Regione Siciliana n. 2194 - 90135 Palermo
e-mail: serv21.vig.funzionepubblica@regione.sicilia.it

Palermo **03/08/2015**

Risposta a
del

Prot. n. **103248**

Oggetto: Fondo Pensioni Sicilia - Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017 - Delibera del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n. 2 del 14/07/2015. Approvazione con prescrizioni.

Trasmissione via e-mail

fondo.pensioni@certmail.regione.sicilia.it
fulvio.bellomo@regione.sicilia.it
dmaccarone@regione.sicilia.it
sergio.vizzini@pec.studioviba.net
servizio.vigilanza.bilancio@regione.sicilia.it

0024789

- Al Commissario straordinario del Fondo Pensioni Sicilia
- Al Presidente del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza del Fondo Pensioni Sicilia
- Al Presidente del Collegio dei Revisori del Fondo Pensioni Sicilia
- e, p.c., All' Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro Servizio 5 - Vigilanza

Con delibera n. 9 del 19/05/2015, il Commissario straordinario nominato con DPRS n. 512/Gab del 23/02/2015 ha adottato il bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017.

Ai sensi dell'art. 53, co. 1, della legge regionale 28/12/2004, n. 17, e dell'art. 79, co. 6, del Regolamento generale di contabilità emanato con D.P.R. 27/02/2003, n. 97, coordinato con il D.P.R.S. 29/05/2006, n. 729, il relativo schema è stato preventivamente sottoposto al vaglio del Collegio dei Revisori dei Conti. L'Organo di controllo interno, svolte le verifiche di competenza, nell'apposita Relazione di cui al verbale n. 63 del 13/05/2015 ha attestato che "...il bilancio di

L
ser

previsione ... rispetta la normativa contabile di riferimento ed i principi contabili e le prescrizioni delle circolari della Ragioneria Generale della Regione" e ne ha proposto l'approvazione.

In conformità alle previsioni dell'art. 9, co. 2, lett. c) del Regolamento di organizzazione dell'Ente, emanato con DPRS 23/12/2009, n. 14, il documento contabile è stato successivamente approvato in via definitiva dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Ente, con delibera n. 2 del 14/07/2015, con la specificazione a verbale che per la "... spesa finanziata dai trasferimenti sul capitolo di entrata E1.1.1.08 l'approvazione deve essere intesa sino a concorrenza dell'importo di € 250.000,00 per il quale risulta attualmente garantita la copertura finanziaria".

L'atto deliberativo è stato trasmesso dal Fondo Pensioni per l'approvazione Assessoriale con note n. 23498 del 23/07/2015 e n. 24131 del 28/07/2015.

In merito al predetto documento contabile si rendono necessarie alcune osservazioni.

1. Occorre preliminarmente rilevare che il bilancio in argomento - impostato secondo lo schema vigente per l'esercizio 2014, che mantiene ufficialità anche per il 2015 - non risulta affiancato, come invece previsto dall'art. 11, co. 12, del D.Lgs. n. 118/2011, dalla nuova strutturazione introdotta dalle disposizioni relative all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio.

In merito, ribadendo le indicazioni fornite con l'assessoriale n. 159042 dell'11/12/2014, si prende atto di quanto riferito nelle "Note preliminari" - e confermato dal Collegio dei Revisori nel citato verbale n. 63/2015 - circa le limitazioni insite nel Sistema Informativo Contabile degli Enti Regionali (SICER), che necessita di uno specifico adeguamento, nonché dell'apposita richiesta di aggiornamento (prot. n. 23085 del 21/07/2015) inviata da codesto Fondo sia all'Ufficio per l'attività di coordinamento dei sistemi informativi regionali e l'attività informatica della Regione e delle pubbliche amministrazioni regionali sia al Dipartimento regionale Bilancio e Tesoro.

Considerato tuttavia che la nuova strutturazione del bilancio introdotta dal D.Lgs. n. 118/2011, richiesta con funzione solo conoscitiva per l'esercizio 2015, dovrà inderogabilmente essere utilizzata a partire dall'esercizio 2016, si raccomanda di intensificare le attività preordinate alla piena attuazione del citato dettato legislativo, in vista delle ormai imminenti prossime scadenze.

2. Va ancora osservato che il documento in questione è stato predisposto in carezza del Bilancio tecnico, da adottarsi con cadenza triennale e da inviare sia allo scrivente, per l'approvazione (art. 5 del Regolamento di organizzazione del Fondo), sia alla Ragioneria Generale della Regione.

Si richiama in proposito quanto previsto dagli articoli 87 e 88 del Regolamento Generale di Contabilità in materia di Bilancio tecnico-finanziario degli Enti previdenziali.

Con riferimento, inoltre, alle precedenti note assessoriali di sollecito si prende atto delle iniziative assunte da codesto Ente, anche mediante ricorso a procedure di evidenza pubblica, ai fini della redazione del menzionato *Bilancio tecnico*, che si raccomanda di definire nei tempi più brevi.

3. Il bilancio in esame, per i capitoli di entrata corrispondenti a capitoli di spesa regionali, si basa sulle previsioni contenute nel progetto di bilancio (cd *bozzone*) della Regione allegato alla circolare della Ragioneria Generale n. 13 del 21/08/2014.

Al riguardo, già il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Ente - nel verbale del 14/07/2015 - rilevando che la previsione del capitolo di entrata concernente il contributo regionale di funzionamento e di organizzazione non risulta corrispondente allo stanziamento dell'apposito capitolo 109305 del bilancio della Regione ha conseguentemente disposto che "... con riferimento alla spesa finanziata dai trasferimenti sul capitolo di entrata E1.1.1.08 l'approvazione deve essere intesa sino a concorrenza dell'importo di € 250.000,00".

Il documento contabile, inoltre, non tiene conto dell'art. 67 della L.R. 07/05/2015, n. 9, che ha costituito presso il Fondo Pensioni Sicilia il "Fondo speciale transitorio ad esaurimento del personale in quiescenza dell'Ente acquedotti siciliani in liquidazione" - destinato al pagamento del trattamento pensionistico sostitutivo agli ex dipendenti dell'Ente Acquedotti Siciliani in liquidazione - autorizzando la spesa di euro 400.000,00 per il 2015 e di € 270.000,00 per ciascuno degli esercizi 2016 e 2017.

In relazione a quanto sopra, atteso che il bilancio di previsione della Regione per l'anno 2015 ed il triennio 2015-2017 è stato approvato con L.R. n. 10 del 07/05/2015 e che la ripartizione in capitoli delle relative unità previsionali di base è già intervenuta, con decreto dell'Assessore per l'Economia n. 1149 del 15/05/2015, si prescrive a codesto Ente di apportare al proprio documento finanziario le variazioni necessarie per adeguarsi agli stanziamenti del Bilancio Regionale e per assicurare l'attuazione del richiamato art. 67 della L.R. n. 9/2015.

4. Si rileva, infine, che il bilancio in parola è pervenuto a questo Dipartimento in forma esclusivamente cartacea.

Appare quindi necessario ribadire le specifiche indicazioni relative all'applicazione della riforma contabile già fornite dal Dipartimento a codesto Ente con nota prot. 78795 del 12/6/2015.

In particolare, ferma la coerenza di tutti gli adempimenti menzionati nella citata nota, è utile in questa sede richiamare l'attenzione sugli obblighi di pubblicazione gravanti sia sugli Enti strumentali (pag. 2), sia sulle Amministrazioni vigilanti.

Alla Regione, tra l'altro, è demandata la pubblicazione nel proprio sito internet istituzionale dei documenti contabili degli Enti strumentali. In merito è stato precisato che nel caso, ricorrente nella presente fattispecie, di dati e documenti contabili resi esecutivi mediante formale atto di approvazione da parte dell'Assessorato vigilante, lo stesso Assessorato provvederà, dopo l'esecutività, alla pubblicazione della documentazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del proprio sito internet. Conseguentemente, come specificato nella citata nota n. 78795/2015, è necessario che i dati e documenti da pubblicare pervengano a questo Dipartimento su supporto informatico, in formato aperto.

In relazione a ciò, allo scopo di non pregiudicare il corretto adempimento del descritto obbligo posto a carico della Regione dal D.Lgs. 118/2011, codesto Ente è tenuto a trasmettere il bilancio in esame per posta certificata, all'indirizzo dipartimento.funzione.pubblica@certmail.regione.sicilia.it, muniti di nota di accompagnamento ed esclusivamente in formato aperto in una delle seguenti tipologie: .csv, .xml, .pdf, .pdf/a, .html, entro giorni due dalla ricezione della presente.

Stante quanto precede:

- Vista la delibera n. 8 del 04/05/2015 con la quale il Commissario straordinario del Fondo Pensioni Sicilia ha predisposto il progetto del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017;
- Vista la relazione di cui al verbale n. 63 del 13/05/2015, con la quale il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, verificato che il progetto di bilancio rispetta la normativa contabile di riferimento, i principi contabili e le prescrizioni delle circolari della Ragioneria Generale della Regione, ne ha proposto l'approvazione;
- Vista la delibera del Commissario straordinario n. 9 del 19/05/2015, relativa all'adozione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017;

Vista la delibera n. 2 del 14/07/2015, con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza del Fondo Pensioni Sicilia ha approvato in via definitiva, con limitazioni e specificazioni, il suddetto Bilancio di previsione;

Ritenuto che, all'esito dell'attività istruttoria svolta dal competente Ufficio, risulta positivamente accertata - subordinatamente al rispetto delle raccomandazioni e prescrizioni di cui in premessa - la sussistenza dei presupposti necessari per l'approvazione tutoria della deliberazione in esame

SI APPROVA

con le superiori prescrizioni e raccomandazioni la delibera n. 2 del 14/07/2015 del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza del Fondo Pensioni Sicilia, relativa al bilancio di previsione dell'Ente per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015/2017.

Ai sensi delle vigenti norme, il suddetto Bilancio è pubblicato nei siti informatici di questo Assessorato e del Fondo Pensioni Sicilia.

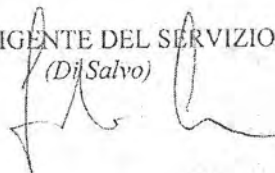
IL DIRIGENTE GENERALE

(L. Giammanco)



IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

(Di Salvo)



L'ASSESSORE

(Dott. Giovanni Pistorio)

