

REPUBBLICA ITALIANA



*Regione Siciliana*

FONDO PENSIONI SICILIA

Servizio Bilancio, Programmazione e Ragioneria

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

*Documento approvato dal CDA dell'Ente con delibera n. 10 del 22/10/2010 accogliente il recepimento delle modifiche effettuate a seguito della richiesta fatta dal Servizio 3 del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale con nota prot. n. 16619 del 27/01/2011, in dipendenza dei rilievi effettuati dal Servizio di Vigilanza del Dipartimento Bilancio e Tesoro nel parere espresso con nota prot. n. 68789 del 20/12/2010*

## NOTE PRELIMINARI

La presente relazione viene prodotta sul Bilancio di Previsione 2010 approvato dal CDA dell'Ente con delibera n. 10 del 22/10/2010 come integrato e modificato, a seguito di richiesta fatta dal Servizio 3 del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale prodotta con nota prot. n. 16619 del 27/01/2011, in dipendenza dei rilievi effettuati dal Servizio di Vigilanza del Dipartimento Bilancio e Tesoro nel parere espresso con nota prot. n. 68789 del 20/12/2010.

Il presente documento, pertanto, non rappresenta una nuova previsione rispetto a quella precedentemente elaborata ma si limita ad accogliere nel bilancio di previsione 2010 approvato dal CDA con la deliberazione del 22/10/2010, limitatamente all'aspetto tecnico-contabile, quelle modifiche ed integrazioni necessarie al superamento di quei marginali rilievi cui è stato subordinato il rilascio del parere del Servizio di Vigilanza che, per i rimanenti aspetti, è stato nel complesso favorevolmente espresso con giudizio positivo.

Di conseguenza, la rinnovata proposta di bilancio, pur essendo oggetto di ratifica mediante un'altra deliberazione del CDA prodotta in data successiva al 13/12/2010 e pur accogliendo le modifiche ed integrazioni richieste, non tiene conto dei dati consuntivi dell'esercizio finanziario 2010, cristallizzando, in tal modo, la previsione al momento della precedente elaborazione.

Ciò ancorché, a chiusura dell'esercizio finanziario 2010, sotto il profilo della spesa, la gestione non abbia evidenziato la rilevazione di alcuna operazione, in quanto, non essendo l'ente ancora autonomo sotto il profilo contabile e finanziario, in attesa dell'affidamento del servizio di cassa con procedura di evidenza pubblica, la gestione della spesa per le prestazioni istituzionali obbligatorie e per il funzionamento dell'ente è stata temporaneamente assicurata dal Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale con l'emissione di appositi ordini di accreditamento.

Con riguardo ai rilievi evidenziati dal Servizio di Vigilanza sotto il profilo della legittimità, gli organi già costituiti dell'Ente si attiveranno per consentire il perfezionamento del bilancio di previsione 2010 (sanato dai rilievi tecnico-contabili) richiedendo il parere del Collegio dei Revisori dei Conti e sottoponendo il documento all'approvazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza non appena tali organi saranno validamente costituiti mediante la designazione di tutti i loro membri componenti.

### 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, unitamente all'adozione implicita di un sistema finanziario "a capitalizzazione", comporta, per il personale del contratto 2, un accumulo reale della contribuzione, e costringe la Regione Siciliana ad una sorta di risparmio forzato che si concretizza nel distogliere dal proprio bilancio risorse che altrimenti sarebbero assorbite dalla spesa pubblica corrente, e che invece vengono destinate (per il tramite della gestione patrimoniale e finanziaria del Fondo) ad investimenti aventi 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*".

Attualmente, sia regolamento organizzativo che il regolamento contabile previsti dal comma 2 dell'art.8 del D.P. Reg. n. 14/2009 non sono stati ancora deliberati.

Conseguentemente, in assenza del regolamento contabile, il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2010 è stato predisposto prendendo a riferimento la normativa di carattere generale e, specificatamente, 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.

## **2. STRUTTURA E COMPOSIZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE**

Il bilancio di previsione è stato strutturato - conformemente al 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

- 1.1 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 Testo Coordinato.

- 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 amministrare 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' art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009, 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 e del personale comunque collocato a riposo entro il 31/12/2009.*
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) in servizio alla data del 01/01/2010.*
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).*

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 in servizio alla data del 01/01/2010 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 in 9716 unità di personale in servizio.

Al 31/12/2010 il loro dato presunto viene stimato in circa 9500 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 in servizio alla data del 01/01/2010 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 sono stati quantificati in 3936 unità di personale in servizio. Al 31/12/2010 il loro dato presunto viene stimato in circa 3850 unità.

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**.

Nel caso della **Gestione Previdenziale per i Trattamenti di Fine Servizio** la spesa per le prestazioni istituzionali di tale gestione trova copertura finanziaria nei trasferimenti da parte della Regione Siciliana.

Considerato che del personale di ruolo presunto in servizio alla data del 31/12/2010, valutato in 13350 unità, sono circa 900 i dipendenti in regime di TFR, il restante personale in regime di buonuscita (o TFS) iscritto a tale gestione viene quantificato in approssimative 12450 unità.

#### 4. COMPOSIZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Pur in assenza del regolamento di amministrazione e contabilità, non ancora predisposto ed approvato, ma 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, connotato dalle caratteristiche strutturali sinora evidenziate, si articola e trova la sua composizione, nei seguenti documenti:

- *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:

- *il bilancio pluriennale.*
- *la tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione;*
- *la tabella della destinazione dell'avanzo di amministrazione;*

Si fa presente che gli ultimi due documenti succitati non riportano alcun risultato di amministrazione in quanto, a seguito dell'osservazione fatta dal Servizio di Vigilanza con la nota prot. n. 68789 del 20/12/2010, l'avanzo di amministrazione precedentemente previsto, pari ad € 64.455.000,00, è stato più correttamente allocato in un apposito fondo di riserva straordinario con il conseguente pareggio tra entrate e spese.

Per quel che attiene gli ulteriori allegati, costituiti dalla *relazione previsionale e programmatica*, e dalla *nota preliminare*, trattandosi del primo esercizio finanziario di attività dell'Istituto e non essendo ancora stata definita la programmazione strategica, possono considerarsi formalmente compendiate nella presente relazione.

Alla data in cui si scrive, non essendo ancora stato nominato il *Collegio dei Revisori dei Conti* non viene, ovviamente, allegata la relativa *relazione*.

Non sono presenti il *prospetto relativo alla pianta organica del personale* e il *prospetto relativo alle spese per il personale* (poiché l'istituto non può assumere personale proprio), né la *classificazione del preventivo finanziario per funzioni obiettivo* (stante l'assenza di diverse funzioni-obiettivo) e il *quadro contabile di confronto* (trattandosi di un unico centro di responsabilità amministrativa).

#### 5. PROCESSO FORMATIVO DELLE PREVISIONI

Il Bilancio di previsione 2010 è stato predisposto "a legislazione vigente" ed in coerenza e concordanza col bilancio di previsione 2010 della Regione Siciliana.

Le proposte previsionali per l'esercizio finanziario 2010 sono state formulate dai Servizi in cui è articolata l'organizzazione dell'Istituto ai sensi della delibera del Presidente del Consiglio di Amministrazione n. 1/2010 e ai quali è riconducibile la gestione dei capitoli di entrata e di spesa e sono state elaborate in coerenza con le previsioni aggiornate dei capitoli di spesa obbligatoria del bilancio della regione che risultano refluenti sull'attività del Fondo.

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.

Nell'elaborazione delle previsioni di cassa per il 2010 si è tenuto conto del temporaneo sistema di pagamento utilizzato dal Fondo pensioni Sicilia che, al momento, non dispone ancora di un proprio autonomo servizio di cassa.

Rendendosi necessario garantire la continuità nella corresponsione dei trattamenti e delle prestazioni di natura obbligatoria elencati dall'art. 4 del Regolamento approvato con il D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 nonché sostenere le minimali spese per il funzionamento dell'ente, la loro copertura è stata temporaneamente assicurata dal Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale mediante emissione di appositi ordini di accreditamento in favore del Direttore del Fondo e del Presidente del CDA nella qualità da loro assunta di funzionari delegati.

## **6. INDIRIZZI STRATEGICI DI INTERVENTO**

In assenza della costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, le politiche strategiche dell'Istituto non sono state ancora definite.

Le previsioni 2010, pertanto, riflettono esclusivamente entrate e spese che discendono da obblighi di legge, da procedure routinarie e dall'assetto organizzativo iniziale e non derivano, quindi, dalla formalizzazione di preesistenti indirizzi strategici.

## **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 €376.303.000,00 .

### **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 € 311.805.000,00 , comprendono anche le Spese di Funzionamento per totali € 160.000,00, relative alle retribuzioni degli Organi e all'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Restano escluse le spese del personale e per i dirigenti ai sensi del comma 12 dell'art. 15 della L.R. n. 6/2009 .

### **C - Risultati differenziali**

Con questo quadro complessivo entrate/uscite si evidenzia che il complesso delle entrate correnti, pari a totali € 376.303.000,00 supera ampiamente le spese correnti, pari a € 311.805.000,00 , producendo una situazione finanziaria (risultato di parte corrente) annua positiva di totali € 64.498.000,00 .

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

<b>GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE “CONTRATTO 1”</b>		
<b>Entrate da trasferimenti</b>	<b>Spese gestione contratto 1</b>	<b>Risultato Differenziale</b>
€298.381.000,00	€298.381.000,00	€ 0,00

<b>Gestione prestazioni pensionistiche “contratto 2”</b>		
<b>Entrate contributive</b>	<b>Spese gestione contratto 2</b>	<b>Risultato Differenziale</b>
€ 64.584.000,00	€ 64.584.000,00	€ 0,00

<b>Gestione prestazioni previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio</b>		
<b>Entrate da trasferimenti</b>	<b>Spese gestione TFS</b>	<b>Differenza</b>
€13.178.000,00	€13.178.000,00	€ 0,00

Nella determinazione del risultato di parte corrente, a completamento, contribuisce l'attività comune di funzionamento della struttura organizzativa.

<b>Funzionamento del Fondo</b>		
<b>Entrate da trasferimenti</b>	<b>Spese di funzionamento</b>	<b>Differenza</b>
€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 0,00

Il saldo dei movimenti in conto capitale, invece, evidenzia un surplus di spesa in conto capitale di € 64.498.000,00 imputabile, prevalentemente, all'accantonamento all'apposito fondo di riserva straordinario destinato agli investimenti patrimoniali.

La somma dei saldi della gestione corrente e di quella in conto capitale si compensano completamente comportando un saldo complessivo pari a zero e il pareggio di bilancio.

## **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 pensionistici di tutto il personale regionale già collocato a riposo entro il 31/12/2009 i cui provvedimenti di pensione si sono giuridicamente perfezionati entro la stessa data (indipendentemente dal loro inquadramento come contratto 1 o 2);
- *“del trattamento di quiescenza del personale destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21”*, cui si applicano le disposizioni della L.R. 2/1962, (c.d. contratto 1) risultante in servizio alla data del 1 gennaio 2010.



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 .

Con la scadenza del periodo transitorio previsto dal D.P. Reg. 5 dicembre 2009 n.12 "Regolamento di attuazione del titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008 n.19, recante norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti regionali" stabilito nel 30 giugno 2010, la gestione amministrativa e contabile, dei trattamenti di quiescenza e previdenza (indicati dall'art. 4 del Regolamento di attuazione previsto dal comma 11 dell'art. 15 della legge regionale 6/2009) è passata al Fondo Pensioni Sicilia.

Di conseguenza, la competenza del pagamento dei trattamenti pensionistici succitati è attribuita al Fondo Pensioni Sicilia dal 1 luglio 2010 mentre, per il periodo precedente, resta in capo all'Amministrazione Regionale.

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	Pensioni, Assegni , sussidi ed assegnazioni vitalizie diverse	➔	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.
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.
108508	Spese per liti, arbitrari, 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, arbitrari, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori.	➔	U1.1.4.4.01	Spese relative alla trattazione prelliminare del contenzioso relativo 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).

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

- del periodo di riferimento di competenza del Fondo Pensioni Sicilia, corrispondente al 2° semestre 2010, sul quale refluiscono i trasferimenti e la spesa delle prestazioni obbligatorie;
- e, relativamente ai capitoli 108005, 108007, 108008, 108010, 108149 e 108508 del Bilancio della Regione:
  - dei dati del Bilancio di Previsione 2010;
  - della spesa effettuata dall'Amministrazione Regionale per il 1° semestre 2010;
  - delle previsioni aggiornate sulla spesa complessivamente prevista per tutto il 2010.

Rispetto ai dati iniziali del Bilancio di Previsione 2010 della Regione Siciliana sono state considerate le richieste di variazione inoltrate dal Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale al Dipartimento Bilancio e Tesoro che risultano autorizzate alla data del 29/09/2010, nella considerazione che il bilancio deve essere predisposto sulla base di “entrate certe”.

Non si è tenuto conto delle le richieste di variazione autorizzate successivamente nei dati consuntivi dell’esercizio finanziario 2010, poiché la predisposizione del bilancio 2010, pur accogliendo le modifiche ed integrazioni richieste dal Servizio di Vigilanza, facendo riferimento fondamentalmente all’approvazione della prima stesura deliberata dal CDA, cristallizza la previsione al momento della precedente elaborazione.

CAPITOLI DI SPESA DEL BILANCIO DELLA REGIONE		BILANCIO DI PREVISIONE 2010 REGIONE (*)	SPESA SOSTENUTA AL 30/06/2010 (*)	SPESA TOTALE PREVISTA PER IL 2010 (*)	VARIAZIONI (*)	BILANCIO DI PREVISIONE 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	3.300	1.519	3.300	-	E 1.1.1.1.03 1.781	U 1.1.4.1.03 1.763	U 1.1.6.3.02 2.984
108007	Pensioni, Assegni, sussidi ed assegnazioni vitalizie diverse	525.000	257.549	550.000	+ 27.000	E 1.1.1.1.01 292.451	U 1.1.4.1.01 289.5261	
108008	Indennità una-tantum in luogo di pensione	25	92	255	+ 230	E 1.1.1.1.02 163	U 1.1.4.1.02 161	
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	895	618	1.315	+ 420	E 1.1.1.1.04 697	U 1.1.4.1.04 690	
108149	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	5.701	2.442	5.701	-	E 1.1.1.1.05 3.259	U 1.1.4.1.05 3.226	
108508	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per l'assistenza legale ai dipendenti ed ai pubblici amministratori.	39	63	109	+ 70	E 1.1.1.1.06 46	U 1.1.4.4.01 30 (quota parte)	

(\*) Importi espressi in migliaia di euro

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) risultante in servizio alla data del 1 gennaio 2010.

Acquisendo la prerogativa di ente previdenziale gestore dei trattamenti pensionistici della suddetta categoria di dipendenti regionali, risultanti in servizio alla data del 1 gennaio 2010, 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” in servizio alla data del 1 gennaio 2010 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" in servizio alla data del 1 gennaio 2010, 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;
- gli oneri dei provvedimenti di riscatto e ricongiunzione relativi al personale identificato come "contratto 2", che si sono giuridicamente perfezionati dal 1 gennaio 2010.

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:

- del periodo di riferimento di competenza del Fondo Pensioni Sicilia, corrispondente a tutto il 2010, sul quale refluiscono i versamenti dovuti della contribuzione in entrata e la spesa delle prestazioni obbligatorie;
- del numero di dipendenti appartenenti alla categoria denominata "contratto 2" in servizio alla data del 1 gennaio 2010 e del numero stimato degli stessi alla data del 31 dicembre 2010;
- dei dati del Bilancio di Previsione 2010 della Regione Siciliana relativi alle entrate della contribuzione sui capitoli 3402, 3629 e 3405 nonché di quelli relativi alla spesa per oneri sociali;
- della spesa per trattamenti pensionistici riconducibile alla gestione "contratto 2" anticipata dall'Amministrazione Regionale per il 1° semestre 2010;
- delle previsioni aggiornate sulla spesa per trattamenti pensionistici di spettanza della gestione "contratto 2" complessivamente prevista per tutto il 2010.

Nel prospetto di seguito riportato viene riportata la ripartizione della contribuzione ai fini pensionistici distinguendo la quota di competenza della categoria "contratto 2" da versare al Fondo Pensioni Sicilia e quella di pertinenza della Regione Siciliana prevista in entrata sui capitoli 3402, 3629 e 3405.

	<b>Totali contribuzione per tutto il personale (contratto 1 e 2) stimata per l' E.F. 2010</b>	<b>Stima della contribuzione ai fini di pensione da versare al Fondo Pensioni Sicilia</b>	<b>Bilancio di previsione 2010 Regione Siciliana</b>
<b>Quota di contribuzione a carico dei dipendenti</b>	€ 72.515.000,00	€ 17.162.000,00	€ 55.353.000,00 (Previsione Cap. 3402) (*)
<b>Quota di contribuzione a carico dell'Amministrazione</b>	€ 200.598.000,00	€ 47.476.000,00	€ 153.122.000,00 (Previsione Cap. 3629) (*)
<b>Contribuzione su elementi accessori corrisposti da altri enti utilizzatori</b>	€ 2.500.000,00	€ 592.000,00	€ 1.908.000,00 (Previsione Cap. 3405)
<b>TOTALI</b>	<b>€ 275.613.000,00</b>	<b>€ 65.230.000,00</b>	<b>€ 210.383.000,00</b>

(\*) Importo comprensivo della contribuzione ai Fini di pensione e di quella ai fini del TFS e del TFR

Relativamente ai trattamenti di pensionistici del personale appartenente alla categoria “contratto 2”, il numero aggiornato di provvedimenti di pensione che si sono giuridicamente perfezionati successivamente al 31 dicembre 2009, risulta corrispondente a 5 con un importo di spesa mensile valutato in € 9.930,00 .

L’ammontare dei trattamenti pensionistici refluenti sulla gestione “contratto 2” , pertanto, viene stimato in circa € 129.000,00 .

Le entrate di tale gestione sono sottoposte a stretto vincolo di destinazione e possono essere utilizzate solo per il pagamento diretto dei trattamenti di pensione degli iscritti a tale gestione o per l’impiego nella gestione patrimoniale dell’Ente.

Per effetto del comma 1 dell’art. 39 della L.R. n. 11/2010 (Legge finanziaria 2010), nella gestione “contratto 2”, e limitatamente al 2010, non confluisce l’importo di 59.000 migliaia di euro derivante dal limite di impegno quindicennale previsto dai commi 3 e 4 dell’art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6, previsto per il trasferimento della “dotazione finanziaria iniziale di 885.000 migliaia di euro, pari al montante contributivo, alla data del 31 dicembre 2009” dei dipendenti iscritti.

L’eccedenza delle entrate sulle spese della gestione “contratto 2”, stimata in € 64.455.000,00 viene accantonata in un apposito fondo di riserva straordinario, come richiesto dal Servizio di Vigilanza, identificato dal capitolo di spesa **U1.2.10.1.01** .

Si fa presente che tale allocazione al fondo di accantonamento, in luogo della redistribuzione nelle voci di spesa destinate agli impieghi patrimoniali, è l’unica possibile in assenza di una pianificazione strategica concertata con il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza.

Giova osservare che, a consuntivo, il mancato utilizzo di tale fondo mediante apposite variazioni di bilancio a valere sui capitoli di stesa finalizzati agli investimenti patrimoniali comporterà il conseguimento di un possibile avanzo di amministrazione che, nel caso di assenza totale di spesa, dovrebbe presuntivamente ammontare ad € 64.455.000,00 .

In ultimo, si fa presente che nell’ambito di tale gestione refluisce il trasferimento di spesa obbligatoria relativa alle spese legali per contenzioso, liti e arbitrati, che, com’è ovvio, non può essere coperta dalle entrate derivanti dalla contribuzione ai fini di pensione.

Di seguito, si riporta il prospetto di raccordo tra il menzionato capitolo 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.



Si fa tuttavia presente che nell’ambito della gestione “contratto 2” non si prevedono per il 2010 spese legali e di conseguenza l’ammontare di risorse a tal fine assegnate al competente capitolo è pari a zero.

CAPITOLI DI SPESA DEL BILANCIO DELLA REGIONE		BILANCIO DI PREVISIONE 2010 REGIONE (*)	SPESA SOSTENUTA AL 30/06/2010 (*)	SPESA COMPLESSIVA A PREVISTA PER IL 2010 (*)	VARIAZIONI (*)	BILANCIO DI PREVISIONE FONDO PENSIONI SICILIA (*)		
108508	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti ed accessori, nonché per l’assistenza legale ai dipendenti ed ai pubblici amministratori.	39	63	109	+ 70	E 1.1.1.1.06 46	U 1.1.4.4.03 0 (quota parte)	U 1.1.6.3.05 0

(\*) Importi espressi in migliaia di euro

## 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 pensionistiche “contratto 1”**) ai sensi dell'art. 13 del Regolamento approvato con D.P. 23 dicembre 2009, n. 14 .

Anche per queste prestazioni obbligatorie, analogamente a quanto visto per la gestione “contratto 1”, con la scadenza del periodo transitorio previsto dal D.P. Reg. 5 dicembre 2009 n.12, la gestione amministrativa e contabile, passa al Fondo Pensioni Sicilia.

Quindi, la competenza del pagamento dei trattamenti pensionistici succitati è attribuita al Fondo Pensioni Sicilia dal 1 luglio 2010 mentre, per il periodo precedente, resta in capo all'Amministrazione Regionale.

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 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	
108009	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.
					➔	U1.1.4.3.02	Riliquidazioni 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, arbitrari, 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, arbitrari, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori.	➔	U1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitrari e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS

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

- del periodo di riferimento di competenza del Fondo Pensioni Sicilia, corrispondente al 2° semestre 2010, sul quale refluiscano i trasferimenti e la spesa delle prestazioni obbligatorie;

e, relativamente ai capitoli 108009 del Bilancio della Regione:

- dei dati del Bilancio di Previsione 2010;
- della spesa effettuata dall'Amministrazione Regionale per il 1° semestre 2010;
- delle previsioni aggiornate sulla spesa complessivamente prevista per tutto il 2010.

Rispetto ai dati iniziali del Bilancio di Previsione 2010 della Regione Siciliana sono state considerate le richieste di variazione inoltrate dal Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale al Dipartimento Bilancio e Tesoro che risultano autorizzate alla data del 29/09/2010 per le medesime considerazioni precedentemente fatte.

CAPITOLI DI SPESA DEL BILANCIO DELLA REGIONE		BILANCIO DI PREVISIONE 2010 REGIONE (*)	SPESA SOSTENUTA AL 30/06/2010 (*)	SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER IL 2010 (*)	VARIAZIONI (*)	BILANCIO DI PREVISIONE FONDO PENSIONI SICILIA (*)		
108009	Indennità di buonuscita	50.000	46.838	60.000	+ 10.000	E 1.1.1.1.07 13.162	U 1.1.4.3.01 10.142 U 1.1.4.3.02 2.025 U 1.1.4.3.03 863	U 1.1.6.3.04 132
108508	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti ed accessori, nonché per l'assistenza legale ai dipendenti ed ai pubblici amministratori.	39	63	109	+ 70	E 1.1.1.1.06 46	U 1.1.4.4.03 16 (quota parte)	U 1.1.6.3.05 0,16

(\*) Importi espressi in migliaia di euro

Nello specifico, si fa presente che, per il capitolo 108009 la previsione di spesa non tiene conto di una richiesta di variazione già prodotta ma non risultante ancora autorizzata alla data del 29/09/2010 di € 20.000.000,00 per cui la previsione effettiva di spesa sarebbe di € 80.000.000,00.

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 1.1.6.3.04).

Nel bilancio del nuovo Ente la previsione di spesa per la buonuscita viene ulteriormente disaggregata distinguendo anche gli oneri per le riliquidazioni e quelli per le anticipazioni.

BILANCIO FONDO PENSIONI SICILIA		
CAPITOLI	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI SPESA (*)
U 1.1.4.3.01	Indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	10.142
U 1.1.4.3.02	Riliquidazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	2.025
U 1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	863

(\*) Importi espressi in migliaia di euro

Si rammenta che la gestione del T.F.R. (Trattamento di Fine Rapporto disciplinato dall'art. 2120 c.c.) , sulla base del quadro normativo vigente, resta prerogativa dell'Amministrazione Regionale.

Di conseguenza, la contribuzione ai fini del T.F.R. (9,60%) relativa a tutto il personale regionale in regime di TFR, deve essere acquisita dall'Amministrazione Regionale con le stesse modalità già previste per la contribuzione di buonuscita.

## 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", che ha previsto per l'esercizio finanziario 2010 uno stanziamento di € 160.000,00 .

Ai sensi del comma 12 dell'art. 15 della L.R. 6/2009, "per l'espletamento delle proprie funzioni il Fondo si avvale esclusivamente di personale regionale in servizio, senza alcun onere a proprio carico".

Con nota prot. n. 123057 del 06-04-2010 il Servizio Bilancio del Fondo Pensioni Sicilia ha rappresentato l'inadeguatezza dello stanziamento previsto per il capitolo 109305 di € 160.000,00 sia per il 2010 sia, per il 2011, con riferimento alla proposta di conferma dello stesso importo inserita nel c.d. "bozzone" del bilancio di previsione della Regione.

A regime (dal 2011), escludendo dal computo il trattamento economico accessorio spettante al personale distaccato al Fondo e gli oneri di contrattualizzazione dei dirigenti, considerando che lo stanziamento deve coprire, oltre agli oneri per la remunerazione degli organi, anche le spese di funzionamento commisurate all'ipotesi di ubicazione dell'ente presso una nuova sede, la previsione dovrebbe attestarsi almeno intorno ai 550 mila euro.

In conformità al disposto del comma 12 dell'art. 15 della L.R. 6/2009, le risorse per il personale distaccato al Fondo rimangono allocate nei corrispondenti capitoli di spesa di pertinenza del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale.

Limitatamente al 2010, anche le altre spese di funzionamento che non possono trovare adeguata copertura nello stanziamento del capitolo 109305 (quali ad es. le spese postali) i relativi trasferimenti dovranno necessariamente gravare, per la quota incapiante, su altri capitoli del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale.

Di seguito, si riporta il prospetto di raccordo (valido per il 2010) tra i capitoli di spesa del bilancio della Regione e i corrispondenti capitoli del Fondo Pensioni Sicilia accoglienti 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	U 1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione
				U 1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti
				U 1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)
				U 1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo
				U 1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo
				U 1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali
				U 1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line
				U 1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile
				U 1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica
				U 1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica
				U 1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione
				U 1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio
				U 1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi

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	→	U 1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza
					→	U 1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche
					→	U 1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica
					→	U 1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici
					→	U 1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati
					→	U 1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo
					→	U 1.1.1.2.16	Premi di assicurazione
					→	U 1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti
					→	U 1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio
					→	U 1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere
					→	U 1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali
					→	U 1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento
					→	U 1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale
					→	U 1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitrati e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo
					→	U 1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002
					→	U 1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo
					→	U 1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento
					→	U 1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente
					→	U 1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi
					→	U 1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio
					→	U 1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software

Gli oneri del personale, invece, continueranno a gravare direttamente sui capitoli del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale secondo lo specchio di seguito riportato.



Compenso, indennità e rimborsi al Direttore del Fondo	→		
Oneri di contrattualizzazione relativi alla parte variabile della retribuzione di posizione spettante al personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	→	212019	Spese per il trattamento di posizione e di risultato del personale con qualifica dirigenziale
Oneri di contrattualizzazione relativi alla retribuzione di risultato spettante al personale con qualifica dirigenziale in servizio presso il Fondo Pensioni Sicilia	→		
Fondo di amministrazione per il miglioramento delle prestazioni (F.A.M.P.) da corrispondere al personale regionale di ruolo collocato in posizione di distacco presso il Fondo	→	212015	Spese per la parte variabile della retribuzione del personale con qualifica diversa da quella dirigenziale, in servizio presso i dipartimenti regionali, gli uffici speciali e gli uffici alle dirette dipendenze del presidente della regione, destinata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi istituzionali (F.A.M.P.)
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	→		
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	→	108006	Oneri sociali a carico dell'amministrazione regionale

Nell'elaborare le previsioni delle spese di funzionamento si è tenuto conto:

- del periodo di riferimento sul quale ricadono temporalmente le spese;
- della decorrenza della nomina degli organi (certa per quelli già costituiti e presunta per quelli non ancora costituiti);

Per quanto riguarda il Collegio dei Revisori, il Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV) e il Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo nella precedente previsione si era supposto che la loro nomina avvenisse non prima del mese di dicembre 2010.

Relativamente al trattamento economico accessorio spettante al personale distaccato al Fondo e agli oneri di contrattualizzazione dei dirigenti preposti sono stati calcolati con riferimento al 2° semestre 2010.

## 9. DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla consistenza delle singole componenti normativamente richieste per rilevare il risultato d'amministrazione presumibile alla fine dell'esercizio in corso e da includere, quale prima posta, nelle previsioni per il nuovo esercizio 2011, si rileva innanzi tutto che, trattandosi del primo bilancio di previsione, non è presente l'avanzo iniziale non esistendo il conto consuntivo 2009.

Gli impegni e gli accertamenti presuntamente rilevabili al 30/09/2010 sulla base della precedente previsione (bilancio deliberato dal CDA al 22/10/2010) sono stati stimati come corrispondenti ad equivalenti entrate ed uscite di cassa pari ad € 149.190.500,00 .

Gli impegni e gli accertamenti che è stato previsto venissero assunti nell'ultimo trimestre sono stati stimati come corrispondenti ad equivalenti entrate ed uscite di cassa pari ad € 227.112.500,00 .

Non sono stati previsti, quindi, residui attivi e passivi finali.

In fase previsionale, non si addivene, così, ad un avanzo applicabile con il documento contabile in pareggio finanziario.

## DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

<i>Fondo cassa iniziale</i>	€	-
+ <i>Residui attivi iniziali</i>	€	-
- <i>Residui passivi iniziali</i>	€	-
<b>= <i>Avanzo/Disavanzo di Amministrazione iniziale</i></b>	<b>€</b>	<b>-</b>
+ <i>Entrate presuntivamente accertate nell'esercizio alla data del 30/09/2010</i>	€	149.190.500,00
- <i>Uscite presuntivamente impegnate nell'esercizio alla data del 30/09/2010</i>	€	149.190.500,00
<b>= <i>Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio (30/09/2010)</i></b>	<b>€</b>	<b>-</b>
+ <i>Entrate presunte per il restante periodo</i>	€	227.112.500,00
- <i>Uscite presunte per il restante periodo</i>	€	227.112.500,00
+/- <i>Variazioni presunte dei residui attivi per il restante periodo</i>	€	-
-/+ <i>Variazioni dei residui passivi già verificatisi nell'esercizio</i>	€	-
<b>= <i>Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2010 da applicare al bilancio dell'anno 2011</i></b>	<b>€</b>	<b>-</b>

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, che viene prodotto con dati pari a zero, in assenza nel caso specifico del risultato di esercizio.

Si ritiene opportuno puntualizzare che, anche se in fase previsionale non viene inserito alcun risultato di amministrazione, ciò non è detto che debba automaticamente verificarsi a consuntivo in fase di rendicontazione.

Come regola, le diverse gestioni del Fondo Pensioni Sicilia (contratto 1, contratto 2 e Trattamenti di Fine Servizio) dovrebbero tutte chiudersi in pareggio finanziario e non dovrebbero determinare avanzi disponibili trattandosi ognuna di gestione a destinazione vincolata.

Le uniche gestioni del fondo che astrattamente, a consuntivo, potrebbero determinare un avanzo disponibile sono quelle relative al "funzionamento" e al "contratto 2"

Nel caso della gestione "contratto 2" il conseguimento di un possibile avanzo di amministrazione, a consuntivo, deriverebbe dal mancato utilizzo dell'apposito fondo di riserva straordinario destinato ad alimentare, mediante le opportune variazioni di bilancio, i capitoli di spesa per gli investimenti patrimoniali finalizzati alla copertura finanziaria delle future prestazioni pensionistiche degli iscritti alla gestione.

Si fa, poi presente che, poiché ai sensi del comma 12 dell'art. 15 della L.R. 6/2009 " ... *il Fondo si avvale esclusivamente di personale regionale in servizio, senza alcun onere a proprio carico ...*" non è configurabile una destinazione vincolata per Trattamento di Fine Rapporto e per Rinnovi contrattuali.

Ad ogni modo, pur in assenza di un avanzo disponibile, si riporta, per completezza e ad importi zero, il prospetto previsto all'articolo 15, comma 1, del DPR n. 97/2003.

## UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

<b>Parte non disponibile a destinazione vincolata di cui si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2011</b>	
<i>All'impiego patrimoniale finalizzato alle prestazioni pensionistiche della gestione "contratto 2"</i>	€ -
<i>Al Trattamento di Fine Rapporto</i>	€ -
<i>Al Fondo per Rischi e Oneri</i>	€ -
<i>Al Fondo per ripristino Investimenti</i>	€ -
<i>Rinnovi contrattuali</i>	€ -
<i>Copertura del disavanzo finanziario dell'esercizio 2011</i>	€ -
<b>Totale Parte Vincolata</b>	<b>€ -</b>
<b>Parte disponibile di cui non si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2011</b>	
	€ -
<b>Totale Avanzo di Amministrazione Presunto</b>	<b>€ -</b>

## 10. PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico dell'esercizio 2010 è stato predisposto secondo lo schema ex art. 14 del DPR 97/2003.

In base allo stesso art. 14 del DPR 97/2003 il preventivo economico diventa automaticamente operativo dopo che il preventivo finanziario decisionale sia stato autorizzato dagli Organi competenti.

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.

Anche se nel prospetto sono presenti le colonne per il raffronto con l'esercizio precedente, non sono, ovviamente, disponibili dati per la comparazione.

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

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;
- nella gestione contratto 2, dalle entrate contributive;
- nella gestione “funzionamento”, dal trasferimento dello stanziamento del capitolo 109305 del bilancio regionale.

La voce relativa ad “*altri ricavi e proventi*” fa riferimento alle entrate derivanti da trasferimenti della Regione che affluiscono sui capitoli:

E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori.
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

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 del capitolo 109305 del bilancio della Regione.

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
U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line
U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti

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

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
U1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento

Il mancato dettaglio nelle voci parziali da “*a*” ad “*e*” è riconducibile alla circostanza che nel caso specifico si tratta esclusivamente di “*altri costi*” (voce “*e*”).

Non essendo presenti costi per il personale, non è neanche presente l'accantonamento TFR.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla consistenza delle immobilizzazioni materiali presunta alla fine dell'esercizio, valutata secondo i criteri di cui al documento n. 16 dei principi contabili, applicando le aliquote corrispondenti alla presunta durata utile dei beni.

Il valore dei beni ammortizzabili supposti acquistati nel 2010 viene previsto in € 43.000,00 . Tutti i beni ammortizzabili acquisiti si presuppone che abbiano una durata utile di 36 mesi e che il

loro utilizzo nel primo anno sia limitato a due mensilità, determinando, così, una quota di ammortamento per l'esercizio 2010 pari ad € 2.389,00 .

La voce relativa ad “accantonamento per rischi” fa riferimento alle spese previste per i seguenti capitoli:

U1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente
-------------	---

La voce relativa ad “accantonamento ai fondi per oneri” fa riferimento alle spese previste per i seguenti capitoli:

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

Non sono previsti proventi ed oneri finanziari, rettifiche di valore di attività finanziarie né proventi ed oneri straordinari.

Si noti che non è previsto un carico fiscale, in quanto, il principale onere costituito dall'IRAP risulta interamente a carico dell'Amministrazione Regionale.

In ultimo, si ritiene opportuno precisare che, ai fini della riclassificazione economica in base a criteri di contabilità analitico-gestionale, le spese di funzionamento 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*).

## 11. BILANCIO PLURIENNALE 2010 - 2012

L'elaborazione del bilancio pluriennale è stata effettuata “a legislazione vigente”. Ciò comporta che, per le spese di funzionamento in particolare, lo stanziamento di € 200.000,00 del capitolo 109305 del bilancio della Regione risulti del tutto inadeguato, dato che viene quasi completamente assorbito dagli oneri per gli organi pari ad € 180.000,00 .

In realtà, sulla base di una stima delle esigenze minimali di funzionamento effettuata con riferimento all'esercizio finanziario 2011, l'ammontare delle spese necessarie, non considerando gli oneri del personale, ammonterebbe ad un importo non inferiore a € 450.000, 00.

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.

## 12. INDICI DI BILANCIO

L'esame degli indicatori evidenzia come, a fronte di un elevato indice di autonomia finanziaria complessiva, dipendente fundamentalmente dalla contribuzione a destinazione vincolata relativa alla gestione "contratto 2", l'autonomia finanziaria relativa al funzionamento dell'ente sia alquanto minimale.

### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

ENTRATE CORRENTI	=	€376.303.000,00	=	1,21
TRASFERIMENTI CORRENTI		€311.719.000,00		

### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

TRASFERIMENTI CORRENTI	=	€311.719.000,00	=	0,83
ENTRATE CORRENTI		€376.303.000,00		

### INDICE DI AUTONOMIA CONTRIBUTIVA

ENTRATE CONTRIBUTIVE	=	€64.584.000,00	=	0,17
ENTRATE CORRENTI		€376.303.000,00		

### INDICE GENERALE DI AUTOCOPERTURA DELLE SPESE ISTITUZIONALI

ENTRATE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE	=	€376.272.000,00	=	1,21
SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE		€311.817.000,00		

### INDICE DI AUTOCOPERTURA DELLE SPESE ISTITUZIONALI CONTRATTO 1

TRASFERIMENTI PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE	=	€311.688.000,00	=	1,00
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE		€311.688.000,00		

### INDICE DI AUTOCOPERTURA DELLE SPESE ISTITUZIONALI CONTRATTO 2

ENTRATE CONTRIBUTIVE PREVISTE	=	€64.584.000,00	=	500,65
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PREVISTE		€129.000,00		

### INDICE DI CAPACITA' FINANZIARIA CORRENTE

ENTRATE CORRENTI TOTALI PREVISTE	=	€376.303.000,00	=	1,21
SPESE CORRENTI TOTALI PREVISTE		€311.805.000,00		

### INDICE DI CAPACITA' FINANZIARIA TOTALE

ENTRATE I TOTALI PREVISTE	=	€376.303.000,00	=	1,00
SPESE TOTALI PREVISTE		€376.303.000,00		

### **13. 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. Prospetti dei preventivi finanziari delle gestioni tipiche**
- 9. Bilancio pluriennale per il triennio 2010-2012**
- 10. Prospetto sintetico della Situazione Patrimoniale previsionale al 31/12 degli anni 2010, 2011 e 2012**

Tanto si rappresenta e si propone per l'esame e l'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Palermo li 26 Gennaio 2011

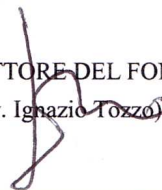
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

(Dott. Bernardo Santomauro)



IL DIRETTORE DEL FONDO

(Avv. Ignazio Tozzo)



Visto ed esaminato, il Consiglio di Amministrazione approva

Palermo li 04 FEB. 2011

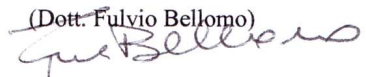
I CONSIGLIERI

(Dr.ssa Maria Antonietta Bullara)

(Dr. Tommaso Alfredo Liotta)

IL PRESIDENTE DEL FONDO

(Dott. Fulvio Bellomo)





# **Preventivo Finanziario Gestionale 2010**

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
<b>1</b>		<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE</b>						
<b>1.1</b>		<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>1.1.1</b>		<b>AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
<b>E1.1.1.1</b>		<b>U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>						
	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.	0,00		292.451.000,		292.451.000,00	292.451.000,00
	E1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum con onere a carico della Regione Siciliana.	0,00		163.000,00		163.000,00	163.000,00
	E1.1.1.1.03	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	0,00		1.781.000,00		1.781.000,00	1.781.000,00
	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	0,00		697.000,00		697.000,00	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		3.259.000,00		3.259.000,00	3.259.000,00
	E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori.	0,00		46.000,00		46.000,00	46.000,00
	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.	0,00		13.162.000,0		13.162.000,00	13.162.000,00
	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	0,00		160.000,00		160.000,00	160.000,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>		<b>311.719.000,00</b>		<b>311.719.000,00</b>	<b>311.719.000,00</b>
<b>E1.1.1.2</b>		<b>U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E. , Stato ed EE. LL.</b>						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E. , Stato ed EE.</b>						
<b>E1.1.1.3</b>		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	0,00
	E1.1.1.3.02	Quote a carico Enti datori di lavoro pensioni ed indennità ad onere ripartito	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E1.1.1.4</b>		U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>0,00</b>		<b>311.719.000,0</b>		<b>311.719.000,00</b>	<b>311.719.000,00</b>
<b>1.1.2</b>		AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
<b>E1.1.2.1</b>		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).	0,00		63.992.000,0		63.992.000,00	63.992.000,00
	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		592.000,00		592.000,00	592.000,00
	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		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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	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		0,00		0,00	0,00
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Contributi obbligatori</b>	0,00		64.584.000,00		64.584.000,00	64.584.000,00
<b>E1.1.2.2</b>		U.P.B. 2 - Redditi Finanziari						
	E1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	0,00		0,00		0,00	0,00
	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
	E1.1.2.2.04	Interessi e proventi su valori mobiliari	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Redditi Finanziari</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>E1.1.2.3</b>		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
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili</b>	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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
<b>E1.1.2.4</b>		U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti						
	E1.1.2.4.01	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00		0,00		0,00	0,00
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E1.1.2.5</b>		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
		<b>TOTALE U.P.B. 5 - Altre Entrate</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E1.1.2.6</b>		U.P.B. 6 - Indennità, 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
		<b>TOTALE U.P.B. 6 - Indennità, Interessi di mora,</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E1.1.2.7</b>		U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa						
	E1.1.2.7.01	Recupero prestazioni pensionistiche e assicurazione sociale vita	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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	E1.1.2.7.02	Recupero trattamenti di fine servizio	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.1.2.7.03	Recupero prestazioni sociali	0,00		0,00		0,00	0,00
	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	0,00		0,00		0,00	0,00
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	0,00		64.584.000,00		64.584.000,00	64.584.000,00
		<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	0,00		376.303.000,0		376.303.000,00	376.303.000,00
<b>1.2</b>		<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>1.2.3</b>		<b>AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>						
<b>E1.2.3.1</b>		<b>U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni Immobili</b>						
	E1.2.3.1.01	Alienazione di beni immobili	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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>E1.2.3.2</b>		U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili						
	E1.2.3.2.01	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.2.3.2.02	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.2.3.2.03	Alienazione quote e partecipazioni a fondi comuni di investimento mobiliare	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.2.3.2.04	Cessioni partecipazioni	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.2.3.2.05	Cessioni di conferimenti e quote in altri enti	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.2.3.2.06	Riscossioni di buoni postatti	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.2.3.2.07	Realizzo di altri valori mobiliari	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>1.2.4</b>		AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
<b>E1.2.4.1</b>		U.P.B. 1 - Riscossione di crediti						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Riscossione di crediti</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>1.2.5</b>		AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
<b>E1.2.5.1</b>		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	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>E1.2.5.2</b>		U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE. LL.						
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.</b>						
<b>E1.2.5.3</b>		U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici</b>						
<b>E1.2.5.4</b>		U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati</b>						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
1.2.6		AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
		<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
1.3		<b>TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
1.3.7		AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E1.3.7.1		U.P.B. 1 - Assunzione di mutui						
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Assunzione di mutui</b>						
E1.3.7.2		U.P.B. 2 - Anticipazioni						
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Anticipazioni</b>						
E1.3.7.3		U.P.B. 3 - Emissione di obbligazioni						
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Emissione di obbligazioni</b>						
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

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	E1.3.7.4.02	Depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>1.4</b>		<b>TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>1.4.8</b>		AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
		<b>TOTALE TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>1.5</b>		<b>TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>						
<b>1.5.9</b>		AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
<b>E1.5.9.1</b>		U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro						
	E1.5.9.1.01	Ritenute erariali	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.5.9.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00		0,00		0,00	0,00
	E1.5.9.1.03	Ritenute diverse	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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	E1.5.9.1.04	Trattenute per conto di terzi	0,00		0,00		0,00	0,00
	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	Partite sospese	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>E1.5.9.2</b>		U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana						
	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
		<b>TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di immobili</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE</b>	0,00		376.303.000,0		376.303.000,00	376.303.000,00
<b>2</b>		<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE</b>						
<b>2.1</b>		<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>2.1.1</b>		<b>AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
2.1.2		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
		AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
		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						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
2.2.6		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		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						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
		TOTALE TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
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						
		TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
		TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE						
		TOTALE ENTRATE CENTRI:	0,00		376.303.000,00		376.303.000,00	376.303.000,00
		CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE						
		TOTALE ENTRATE BILANCIO	0,00		376.303.000,0		376.303.000,00	376.303.000,00

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	U9.9.9.01	Avanzo di amministrazione	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>1</b>		<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE</b>						
<b>1.1</b>		<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>						
<b>1.1.1</b>		<b>AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>						
<b>U1.1.1.2</b>		<b>U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi</b>						
	U1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	0,00		14.850,00		14.850,00	14.850,00
	U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line	0,00		1.831,50		1.831,50	1.831,50
	U1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	0,00		9.900,00		9.900,00	9.900,00
	U1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	0,00		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	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	U1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	0,00		4.950,00		4.950,00	4.950,00
	U1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	0,00		4.950,00		4.950,00	4.950,00
	U1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	0,00		4.950,00		4.950,00	4.950,00
	U1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	0,00		4.950,00		4.950,00	4.950,00
	U1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	0,00		8.910,00		8.910,00	8.910,00
	U1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	0,00		1.980,00		1.980,00	1.980,00
	U1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.21	Indennità rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	0,00		1.980,00		1.980,00	1.980,00
	U1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	0,00		990,00		990,00	990,00
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di</b>	0,00		65.191,50		65.191,50	65.191,50
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	0,00		65.191,50		65.191,50	65.191,50
<b>1.1.2</b>		AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
U1.1.2.1		U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza <b>TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza</b>						
U1.1.2.2		U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita <b>TOTALE U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento</b> <b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI</b>						
1.1.3		AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
U1.1.3.1		U.P.B. 1 - Fondi Rischi <b>TOTALE U.P.B. 1 - Fondi Rischi</b>						
U1.1.3.2		U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri <b>TOTALE U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri</b> <b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
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.	0,00		289.526.490,		289.526.490,00	289.526.490,00
	U1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	0,00		161.370,00		161.370,00	161.370,00

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	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		1.763.190,00		1.763.190,00	1.763.190,00
	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		690.030,00		690.030,00	690.030,00
	U1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	0,00		3.226.410,00		3.226.410,00	3.226.410,00
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti</b>	0,00		295.367.490,00		295.367.490,00	295.367.490,00
<b>U1.1.4.2</b>		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 regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00		127.710,00		127.710,00	127.710,00
	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 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00		0,00		0,00	0,00
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti</b>	0,00		127.710,00		127.710,00	127.710,00
<b>U1.1.4.3</b>		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.	0,00		10.142.336,6		10.142.336,67	10.142.336,67

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	U1.1.4.3.02	Riliquidazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	0,00		2.024.773,78		2.024.773,78	2.024.773,78
	U1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	0,00		863.269,55		863.269,55	863.269,55
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per</b>	<b>0,00</b>		<b>13.030.380,00</b>		<b>13.030.380,00</b>	<b>13.030.380,00</b>
<b>U1.1.4.4</b>		U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale						
	U1.1.4.4.01	Spese relative alla trattazione prelliminare del contenzioso relativo 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		29.700,00		29.700,00	29.700,00
	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		0,00		0,00	0,00
	U1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS	0,00		15.840,00		15.840,00	15.840,00
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Spese Processuali per il</b>	<b>0,00</b>		<b>45.540,00</b>		<b>45.540,00</b>	<b>45.540,00</b>
<b>U1.1.4.5</b>		U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi						
	U1.1.4.5.01	Costituzione di posizione assicurativa e trasferimento di valori capitali ad altri Enti	0,00		0,00		0,00	0,00
	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 legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d.	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>U1.1.4.6</b>		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

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	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
	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		0,00	0,00
	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
		<b>TOTALE U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>U1.1.4.7</b>		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

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	U1.1.4.7.04	Rimborsi diversi	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE</b>	0,00		308.571.120,0		308.571.120,00	308.571.120,00
<b>1.1.5</b>		AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
<b>U1.1.5.1</b>		U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui						
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui</b>						
<b>U1.1.5.2</b>		U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni Passive						
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni</b>						
<b>U1.1.5.3</b>		U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni						
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni</b>						
<b>U1.1.5.4</b>		U.P.B. 4 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi						
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO</b>						
<b>1.1.6</b>		AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
<b>U1.1.6.1</b>		U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	U1.1.6.1.01	Compensi, indennità rimborsi al Consiglio di Amministrazione	0,00		43.312,50		43.312,50	43.312,50
	U1.1.6.1.02	Compensi, indennità rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	0,00		4.950,00		4.950,00	4.950,00
	U1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	0,00		396,00		396,00	396,00
	U1.1.6.1.04	Compenso, indennità rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	0,00		1.980,00		1.980,00	1.980,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente</b>	0,00		50.638,50		50.638,50	50.638,50
<b>U1.1.6.2</b>		U.P.B. 2 - Oneri Tributari						
	U1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Tributari</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>U1.1.6.3</b>		U.P.B. 3 - Fondi di Riserva						
	U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento	0,00		658,50		658,50	658,50
	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		2.983.510,00		2.983.510,00	2.983.510,00
	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		1.290,00		1.290,00	1.290,00
	U1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio	0,00		131.620,00		131.620,00	131.620,00
	U1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente	0,00		460,00		460,00	460,00
	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		511,50		511,50	511,50

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Fondi di Riserva</b>	0,00		3.118.050,00		3.118.050,00	3.118.050,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	0,00		3.168.688,50		3.168.688,50	3.168.688,50
		<b>TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>	0,00		311.805.000,0		311.805.000,00	311.805.000,00
<b>1.2</b>		<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>1.2.7</b>		AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
<b>U1.2.7.1</b>		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
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>U1.2.7.2</b>		U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche						
	U1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	0,00		10.000,00		10.000,00	10.000,00
	U1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	0,00		33.000,00		33.000,00	33.000,00
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni</b>	0,00		43.000,00		43.000,00	43.000,00

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
<b>U1.2.7.3</b>		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		0,00	0,00
	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	Cessioni di conferimenti e quote in altri enti	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE 2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>U1.2.7.4</b>		U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni						
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed</b>						
<b>U1.2.7.5</b>		U.P.B. 5 - Indennità Anzianità simili al personale cessato dal servizio						
		<b>TOTALE U.P.B. 5 - Indennità Anzianità simili al</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI</b>	<b>0,00</b>		<b>43.000,00</b>		<b>43.000,00</b>	<b>43.000,00</b>
<b>1.2.8</b>		AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
<b>U1.2.8.1</b>		U.P.B. 1 - Fondo di Riserva						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
	U1.2.8.1.01	Fondo di riserva per Spese in Conto Capitale	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Fondo di Riserva</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>1.2.9</b>		AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
<b>U1.2.9.1</b>		U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti iscritti al Fondo						
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>1.2.10</b>		AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
<b>U1.2.10.1</b>		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		64.455.000,0		64.455.000,00	64.455.000,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Spese Future</b>	0,00		64.455.000,00		64.455.000,00	64.455.000,00
<b>U1.2.10.2</b>		U.P.B. 2 - Ripristino Investimenti						
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Ripristino Investimenti</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO</b>	0,00		64.455.000,00		64.455.000,00	64.455.000,00

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
		<b>TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00		64.498.000,00		64.498.000,00	64.498.000,00
<b>1.3</b>		<b>TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>						
<b>1.3.11</b>		AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
<b>U1.3.11.1</b>		U.P.B. 1 - Rimborsi Finanziari di Mutui						
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Rimborsi Finanziari di Mutui</b>						
<b>U1.3.11.2</b>		U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni passive						
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni passive</b>						
<b>U1.3.11.3</b>		U.P.B. 3 - Rimborsi di Obbligazioni						
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Rimborsi di Obbligazioni</b>						
<b>U1.3.11.4</b>		U.P.B. 4 - Estinzione di debiti diversi						
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Estinzione di debiti diversi</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI</b>						
		<b>TOTALE TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>						
<b>1.4</b>		<b>TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>1.4.12</b>		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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
U1.4.12.1		U.P.B. 1 - Contabilit� speciali						
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Contabilit� speciali</b>						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
		<b>TOTALE TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
1.5		<b>TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>						
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	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.5.13.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00		0,00		0,00	0,00
	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	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.5.13.1.05	Somme pagate per conto di terzi	0,00		0,00		0,00	0,00
	U1.5.13.1.06	Partite sospese	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
		<b>TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00		0,00	0,00
		<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE</b>	0,00		376.303.000,0		376.303.000,00	376.303.000,00
<b>2</b>		<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE</b>						
<b>2.1</b>		<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>						
<b>2.1.1</b>		AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>						
<b>2.1.2</b>		AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI</b>						
<b>2.1.3</b>		AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
<b>2.1.4</b>		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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
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						
2.2		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE  TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI  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						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
2.2.9		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE  AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.10		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE  AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL						
2.3		TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO  TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE  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						

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 anno2010)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2009)	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsioni di competenza per l' anno 2010	Previsioni di cassa per l'anno 2010
2.4		<b>TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
2.4.12		AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
		<b>TOTALE TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
2.5		<b>TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>						
2.5.13		AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO						
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO</b>						
		<b>TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>						
		<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE</b>						
		TOTALE USCITE CENTRI:	0,00		376.303.000,00		376.303.000,00	376.303.000,00
		<b>TOTALE USCITE BILANCIO</b>	0,00		376.303.000,0		376.303.000,00	376.303.000,00

Firma

# **Preventivo Finanziario Decisionale 2010**

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 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>1</b>	<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE</b>						
<b>1.1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>1.1.1</b>	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
<b>E1.1.1.1</b>	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	0,00	311.719.000,0	311.719.000,0			
<b>E1.1.1.2</b>	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E. , Stato ed EE. LL.						
<b>E1.1.1.3</b>	U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.1.1.4</b>	U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	0,00	311.719.000,0	311.719.000,0			
<b>1.1.2</b>	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
<b>E1.1.2.1</b>	U.P.B. 1 - Contributi obbligatori	0,00	64.584.000,00	64.584.000,00			
<b>E1.1.2.2</b>	U.P.B. 2 - Redditi Finanziari	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.1.2.3</b>	U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00	0,00	0,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>E1.1.2.4</b>	U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.1.2.5</b>	U.P.B. 5 - Altre Entrate	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.1.2.6</b>	U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.1.2.7</b>	U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e Rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	0,00	64.584.000,00	64.584.000,00			
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			
<b>1.2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>1.2.3</b>	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
<b>E1.2.3.1</b>	U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni Immobili	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.2.3.2</b>	U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>	0,00	0,00	0,00			
<b>1.2.4</b>	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>E1.2.4.1</b>	U.P.B. 1 - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	0,00	0,00	0,00			
<b>1.2.5</b>	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
<b>E1.2.5.1</b>	U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.2.5.2</b>	U.P.B. 2 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE. LL.						
<b>E1.2.5.3</b>	U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
<b>E1.2.5.4</b>	U.P.B. 4 - Trasferimenti da Privati						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	0,00	0,00			
<b>1.2.6</b>	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	0,00	0,00	0,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>1.3</b>	<b>TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
<b>1.3.7</b>	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
<b>E1.3.7.1</b>	U.P.B. 1 - Assunzione di mutui						
<b>E1.3.7.2</b>	U.P.B. 2 - Anticipazioni						
<b>E1.3.7.3</b>	U.P.B. 3 - Emissione di obbligazioni						
<b>E1.3.7.4</b>	U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE TITOLO III</b>	0,00	0,00	0,00			
<b>1.4</b>	<b>TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>1.4.8</b>	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI</b>						

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
	<b>TOTALE TITOLO IV</b>						
<b>1.5</b>	<b>TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>						
<b>1.5.9</b>	AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
<b>E1.5.9.1</b>	U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro	0,00	0,00	0,00			
<b>E1.5.9.2</b>	U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO</b>	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE TITOLO V</b>	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE</b>	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			
<b>2</b>	<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "B" - PARTE ENTRATE</b>						
<b>2.1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>2.1.1</b>	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
2.1.2	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI 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						
2.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
2.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
2.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>TOTALE TITOLO II</b>						
2.3	<b>TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
2.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
	<b>TOTALE TITOLO III</b>						

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>2.4</b>	<b>TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>2.4.8</b>	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
	<b>TOTALE TITOLO IV</b>						
<b>2.5</b>	<b>TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>						
<b>2.5.9</b>	AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>TOTALE TITOLO V</b>						
	<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE</b>						

Firma



## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
	<b>TOTALE ENTRATE CENTRI:</b>	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			
	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE ENTRATE						
	<b>TOTALE ENTRATE BILANCIO:</b>	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>U9.9.9.9.01</b>	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00			
<b>1</b>	<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE USCITE</b>						
<b>1.1</b>	<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>						
<b>1.1.1</b>	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
<b>U1.1.1.2</b>	U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	0,00	65.191,50	65.191,50			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	0,00	65.191,50	65.191,50			
<b>1.1.2</b>	AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						
<b>U1.1.2.1</b>	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza						
<b>U1.1.2.2</b>	U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscita						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI</b>						
<b>1.1.3</b>	AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
<b>U1.1.3.1</b>	U.P.B. 1 - Fondi Rischi						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>U1.1.3.2</b>	U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
<b>1.1.4</b>	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
<b>U1.1.4.1</b>	U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)	0,00	295.367.490,0	295.367.490,0			
<b>U1.1.4.2</b>	U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)	0,00	127.710,00	127.710,00			
<b>U1.1.4.3</b>	U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio	0,00	13.030.380,00	13.030.380,00			
<b>U1.1.4.4</b>	U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale	0,00	45.540,00	45.540,00			
<b>U1.1.4.5</b>	U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi	0,00	0,00	0,00			
<b>U1.1.4.6</b>	U.P.B. 6 - Oneri della Gestione Patrimoniale del Fondo	0,00	0,00	0,00			
<b>U1.1.4.7</b>	U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE</b>	0,00	308.571.120,0	308.571.120,0			
<b>1.1.5</b>	AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>U1.1.5.1</b>	U.P.B. 1 - Oneri Finanziari da Mutui						
<b>U1.1.5.2</b>	U.P.B. 2 - Oneri Finanziari da Anticipazioni Passive						
<b>U1.1.5.3</b>	U.P.B. 3 - Oneri Finanziari da Obbligazioni						
<b>U1.1.5.4</b>	U.P.B. 4 - Oneri Finanziari da Debiti Diversi						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO</b>						
<b>1.1.6</b>	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
<b>U1.1.6.1</b>	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente	0,00	50.638,50	50.638,50			
<b>U1.1.6.2</b>	U.P.B. 2 - Oneri Tributari	0,00	0,00	0,00			
<b>U1.1.6.3</b>	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva	0,00	3.118.050,00	3.118.050,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	0,00	3.168.688,50	3.168.688,50			
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	0,00	311.805.000,0	311.805.000,0			
<b>1.2</b>	<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>1.2.7</b>	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
<b>U1.2.7.1</b>	U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole ed Opere Immobiliari	0,00	0,00	0,00			
<b>U1.2.7.2</b>	U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	0,00	43.000,00	43.000,00			
<b>U1.2.7.3</b>	2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00			
<b>U1.2.7.4</b>	U.P.B. 4 - Concessione di Crediti ed Anticipazioni						
<b>U1.2.7.5</b>	U.P.B. 5 - Indennità di Anzianità e simili al personale cessato dal servizio						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI</b>	0,00	43.000,00	43.000,00			
<b>1.2.8</b>	AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
<b>U1.2.8.1</b>	U.P.B. 1 - Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE</b>	0,00	0,00	0,00			
<b>1.2.9</b>	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
<b>U1.2.9.1</b>	U.P.B. 1 - Concessione di Prestiti ai Dipendenti iscritti al Fondo						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>1.2.10</b>	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
	AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
<b>U1.2.10.1</b>	U.P.B. 1 - Spese Future	0,00	64.455.000,00	64.455.000,00			
<b>U1.2.10.2</b>	U.P.B. 2 - Ripristino Investimenti						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>	0,00	64.455.000,00	64.455.000,00			
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	0,00	64.498.000,00	64.498.000,00			
<b>1.3</b>	<b>TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>						
<b>1.3.11</b>	AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
<b>U1.3.11.1</b>	U.P.B. 1 - Rimborsi Finanziari di Mutui						
<b>U1.3.11.2</b>	U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni passive						
<b>U1.3.11.3</b>	U.P.B. 3 - Rimborsi di Obbligazioni						
<b>U1.3.11.4</b>	U.P.B. 4 - Estinzione di debiti diversi						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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 XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
	TOTALE TITOLO III						
<b>1.4</b>	<b>TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>1.4.12</b>	AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
<b>U1.4.12.1</b>	U.P.B. 1 - Contabilit� speciali						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE TITOLO IV						
<b>1.5</b>	<b>TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>						
<b>1.5.13</b>	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO						
<b>U1.5.13.1</b>	U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di giro	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE TITOLO V	0,00	0,00	0,00			

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
	<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE</b>	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			
<b>2</b>	<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE</b>						
<b>2.1</b>	<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>						
<b>2.1.1</b>	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>						
<b>2.1.2</b>	AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZE E SIMILI</b>						
<b>2.1.3</b>	AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						

Firma



## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE</b>						
2.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO</b>						
2.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>						
	<b>TOTALE TITOLO I</b>						
2.2	<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
2.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
2.2.8	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
2.2.9	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.10	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITAL  TOTALE TITOLO II						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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
<b>2.3</b>	<b>TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>						
<b>2.3.11</b>	AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI</b>						
	<b>TOTALE TITOLO III</b>						
<b>2.4</b>	<b>TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>						
<b>2.4.12</b>	AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
	<b>TOTALE TITOLO IV</b>						
<b>2.5</b>	<b>TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>						
<b>2.5.13</b>	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO						

Firma

## PARTE II USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		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 - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE TITOLO V						
	TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "B"- PARTE USCITE						
	TOTALE USCITE CENTRI:	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			
	TOTALE USCITE BILANCIO:	0,00	376.303.000,0	376.303.000,0			

Firma

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE		ANNO 2010		ANNO 2009	
		COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
E 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 311.719.000,00	€ 311.719.000,00	n.d.	n.d.
E 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI	€ 64.584.000,00	€ 64.584.000,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO I</b> <i>(A) Totale entrate correnti</i>		<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
E 1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
E 1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
E 1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
E 1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO II</b> <i>(B) - (F) = Totale entrate c/ capitale al netto delle entrate per accensione di prestiti</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
E 1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO III</b> <i>(F) Entrate per accensione di prestiti</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
E 1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO IV</b> <i>(C) Entrate per gestioni speciali</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
E 1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO V</b> <i>(D) Entrate per partite di giro</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b> <i>(A+B+C+D)</i>		<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE <i>(E)</i>		€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>

USCITE		ANNO 2010		ANNO 2009	
		COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
U 1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO	€ 65.191,50	€ 65.191,50	n.d.	n.d.
U 1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
U 1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
U 1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	€ 308.571.120,00	€ 308.571.120,00	n.d.	n.d.
U 1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
U 1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	€ 3.168.688,50	€ 3.168.688,50	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO I</b> <i>(A1) Totale uscite correnti</i>		<b>€ 311.805.000,00</b>	<b>€ 311.805.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
U 1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI	€ 43.000,00	€ 43.000,00	n.d.	n.d.
U 1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
U 1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
U 1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	€ 64.455.000,00	€ 64.455.000,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO II</b> <i>(B1) - (F1) Totale uscite c / capitale al netto delle uscite per rimborso di prestiti</i>		<b>€ 64.498.000,00</b>	<b>€ 64.498.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
U 1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO III</b> <i>(F1) Uscite per rimborso di prestiti</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
U 1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO IV</b> <i>(C1) Uscite per gestioni speciali</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
U 1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALE TITOLO V</b> <i>(D1) Uscite per partite di giro</i>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
<b>TOTALE USCITE</b> <i>(A1+ B1+ C1+ D1)</i>		<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>
COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE <i>(E1)</i>		€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>€ 376.303.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>n.d.</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2010		ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
SITUAZIONE FINANZIARIA $(A) - (A1)$	€ 64.498.000,00	€ 64.498.000,00	n.d.	n.d.
SALDO MOVIMENTI IN C/ CAPITALE $(B) - (B1)$	-€ 64.498.000,00	-€ 64.498.000,00	n.d.	n.d.
INDEBITAMENTO / ACCREDITAMENTO NETTO $[(A) + (B) - (F)] - [(A1) + (B1)]$	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
SALDO NETTO DA FINANZIARE / IMPIEGARE $[(A) + (B)] - [(A1) + (B1)]$	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.
SALDO COMPLESSIVO $[(A) + (B) + (C) + (D)] - [(A1) + (B1) + (C1) + (D1)]$	€ 0,00	€ 0,00	n.d.	n.d.

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2010

**DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

<i>Fondo cassa iniziale</i>	€	-
+ <i>Residui attivi iniziali</i>	€	-
- <i>Residui passivi iniziali</i>	€	-
<b>= <i>Avanzo/Disavanzo di Amministrazione iniziale</i></b>	<b>€</b>	<b>-</b>
+ <i>Entrate già accertate nell'esercizio (al 30/09/2010)</i>	€	149.190.500,00
- <i>Uscite già impegnate nell'esercizio (al 30/09/2010)</i>	€	149.190.500,00
+/- <i>Variazioni presunte dei residui attivi già verificatisi nell'esercizio</i>	€	-
-/+ <i>Variazioni dei residui passivi già verificatisi nell'esercizio</i>	€	-
<b>= <i>Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio (30/09/2010)</i></b>	<b>€</b>	<b>-</b>
+ <i>Entrate presunte per il restante periodo</i>	€	227.112.500,00
- <i>Uscite presunte per il restante periodo</i>	€	227.112.500,00
+/- <i>Variazioni presunte dei residui attivi per il restante periodo</i>	€	-
-/+ <i>Variazioni presunte dei residui passivi attivi per il restante periodo</i>	€	-
<b>= <i>Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2010 da applicare al bilancio dell'anno 2011</i></b>	<b>€</b>	<b>-</b>



## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2010

**UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

<b>Parte non disponibile a destinazione vincolata di cui si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2011</b>	
<i>All'impiego patrimoniale finalizzato alle prestazioni pensionistiche della gestione "contratto 2"</i>	€ -
<i>Al Trattamento di Fine Rapporto</i>	€ -
<i>Al Fondo per Rischi e Oneri</i>	€ -
<i>Al Fondo per ripristino Investimenti</i>	€ -
<i>Rinnovi contrattuali</i>	€ -
<i>Copertura del disavanzo finanziario dell'esercizio 2011</i>	€ -
<b>Totale Parte Vincolata</b>	€ -
<b>Parte disponibile di cui non si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2011</b>	€ -
<b>Totale Avanzo di Amministrazione Presunto</b>	€ -

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2010

**PROSPETTO DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

1)	Avanzo di Amministrazione presunto al 1/1/2011 (*)		€ 0,00
2)	- Avanzo di Amministrazione vincolato (vedi elenco A)		€ 0,00
3)	= Avanzo di Amministrazione non vincolato	( 3 = 1 - 2 )	€ 0,00
4)	- Preventive assegnazioni E.F. 2011 (**) (vedi elenco B)		€ 6.301.600,00
5)	= Avanzo di Amministrazione utilizzabile nel 2011	( 5 = 3 - 4 )	€ 0,00
6)	- 5% Spesa corrente complessiva prevista risultante dal bilancio di previsione 2010 fino ad un massimo di 150 mila euro (***)		€ 15.590.250,00
7)	= Somma da trattenere in sede di erogazione della seconda semestralità del contributo regionale	( 7 = 5 - 6 )	€ 0,00

**DESTINAZIONE DELLE RISORSE NELL' E.F. 2011**

Avanzo di Amministrazione vincolato "elenco A"		Preventive assegnazioni E.F. 2011 "elenco B"	
Cap. U 1.1.4.2.01	€ 0,00	Cap. U 1.1.6.3.01	€ 200,00
Cap. U 1.1.4.2.02	€ 0,00	Cap. U 1.1.6.3.02	€ 5.695.500,00
Cap. U 1.1.4.2.03	€ 0,00	Cap. U 1.1.6.3.03	€ 3.600,00
Cap. ....		Cap. U 1.1.6.3.04	€ 600.000,00
Cap. ....		Cap. U 1.1.6.3.05	€ 500,00
Cap. ....		Cap. U 1.1.6.3.06	€ 0,00
Cap. ....		Cap. U 1.1.6.3.07	€ 1.800,00
Cap. ....		Cap. ....	
Cap. ....		Cap. ....	
Cap. ....		Cap. ....	
Cap. ....		Cap. ....	
Cap. ....		Cap. ....	
Cap. ....		Cap. ....	
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 6.301.600,00</b>

note

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

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

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

N.B. : In assenza di bilancio consuntivo dell' esercizio 2009 il prospetto è stato elaborato facendo riferimento alla destinazione dell'avanzo maturato al 31/12/2010 ed utilizzabile nell'esercizio 2011. Pertanto, il dato del punto 6 è desunto dal bilancio di previsione 2010 invece che dal conto consuntivo 2009

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

## PREVENTIVO ECONOMICO

PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2010 -				
	ANNO 2010		ANNO 2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E / O SERVIZI		376.097.000,00		n.d.
2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI		-		n.d.
3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		-		n.d.
4) INCREMENTO DI IMMBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		-		n.d.
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		206.000,00		n.d.
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )</b>		<b>376.303.000,00</b>		<b>n.d.</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		25.591,50		n.d.
7) PER SERVIZI		308.608.740,00		n.d.
a) Istituzionali	308.525.580,00		n.d.	
b) Trasferimenti	-		n.d.	
c) di Funzionamento	83.160,00		n.d.	
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		-		n.d.
9) PER IL PERSONALE		52.618,50		n.d.
a) Salari e stipendi	-		n.d.	
b) Oneri sociali	-		n.d.	
c) Trattamento di fine rapporto	-		n.d.	
d) Trattamento di quiescenza e simili	-		n.d.	
e) Altri costi	52.618,50		n.d.	
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		2.388,89		n.d.
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-		n.d.	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.388,89		n.d.	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		n.d.	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-		n.d.	
11) VARIAZ. RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		-		n.d.
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		460,00		n.d.
13) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		67.572.590,00		n.d.
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		-		n.d.
		<b>376.262.388,89</b>		<b>n.d.</b>
<b>C) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>				
		<b>40.611,11</b>		<b>n.d.</b>
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		-		n.d.
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		-		n.d.
a) di Crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		n.d.	
b) di Titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-		n.d.	
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		n.d.	
d) Proventi diversi dai precedenti	-		n.d.	
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		-		n.d.
17)-bis UTILI E PERDITE SU CAMBI		-		n.d.
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI ( 15+16+17)</b>		<b>-</b>		<b>n.d.</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) RIVALUTAZIONI		-		n.d.
b) di Immobilizzazioni finanziarie	-		n.d.	
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante	-		n.d.	
19) SVALUTAZIONI		-		n.d.
a) di Partecipazioni	-		n.d.	
b) di Immobilizzazioni finanziarie	-		n.d.	
c) di Titoli iscritti nell'attivo circolante	-		n.d.	
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ( D )</b>		<b>-</b>		<b>n.d.</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
20) PROVENTI STRAORDINARI		-		n.d.
21) ONERI STRAORDINARI		-		n.d.
22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO		-		n.d.
23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO		-		n.d.
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE ( E )</b>		<b>-</b>		<b>n.d.</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE ( A-B+/-C+/-D+/-E )</b>		<b>40.611,11</b>		<b>n.d.</b>
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		-		
<b>AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO</b>		<b>40.611,11</b>		<b>n.d.</b>

### QUADRO DI CLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	E.F. 2010	E.F. 2009	VARIAZIONI (E.F. 2010 - E.F. 2009)
<b>A) RICAVI</b>	€ 376.097.000,00	n.d.	€ 376.097.000,00
± <i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E PRODOTTI FINITI, LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</i>	€ 0,00	n.d.	€ 0,00
<b>= B) VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>€ 376.097.000,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 376.097.000,00</b>
- <i>CONSUMI PER MATERIE PRIME E SERVIZI ESTERNI</i>	- € 308.634.331,50	n.d.	- € 308.634.331,50
<b>= C) VALORE AGGIUNTO</b>	<b>€ 67.462.668,50</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 67.462.668,50</b>
- <i>COSTO DEL LAVORO</i>	- € 52.618,50	n.d.	- € 52.618,50
<b>= D) MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>€ 67.410.050,00</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 67.410.050,00</b>
- <i>AMMORTAMENTI</i>	- € 2.388,89	n.d.	- € 2.388,89
- <i>STANZIAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</i>	- € 67.573.050,00	n.d.	- € 67.573.050,00
± <i>SALDO PROVENTI ED ONERI DIVERSI</i>	€ 206.000,00	n.d.	€ 206.000,00
<b>= E) RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>€ 40.611,11</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 40.611,11</b>
± <i>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</i>	€ 0,00	n.d.	€ 0,00
± <i>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>	€ 0,00	n.d.	€ 0,00
<b>= F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>€ 40.611,11</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 40.611,11</b>
± <i>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</i>	€ 0,00	n.d.	€ 0,00
<b>= G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>€ 40.611,11</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 40.611,11</b>
- <i>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</i>	€ 0,00	n.d.	€ 0,00
<b>= H) AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>€ 40.611,11</b>	<b>n.d.</b>	<b>€ 40.611,11</b>

**PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE CONTRATTO 1**

ENTRATE				USCITE			
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010
E 1.1.1	<b>AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>			U 1.1.4	<b>AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE</b>		
E 1.1.1.1	<b>U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>			U 1.1.4.1	<b>U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986 (Contratto 1)</b>		
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.	€292.451.000,00	€292.451.000,00	U 1.1.4.1.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€289.526.490,00	€289.526.490,00
E 1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum con onere a carico della Regione Siciliana.	€163.000,00	€163.000,00	U 1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	€161.370,00	€161.370,00
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 Turistico e delle sopresse Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	€1.781.000,00	€1.781.000,00	U 1.1.4.1.03	Indennità integrativa di quiescenza spettante al personale delle sopresse Aziende Autonome di Soggiorno e Turistico e delle sopresse Aziende Autonome Provinciali per l' Incremento Turistico	€1.763.190,00	€1.763.190,00
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	€697.000,00	€697.000,00	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	€690.030,00	€690.030,00
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.	€3.259.000,00	€3.259.000,00	U 1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	€3.226.410,00	€3.226.410,00
E 1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori. <i>(quota parte)</i>	€30.000,00	€30.000,00	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
				U 1.1.4.4	<b>U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale</b>		
				U 1.1.4.4.01	Spese relative alla trattazione prelliminare del contenzioso relativo 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).	€29.700,00	€29.700,00
				U 1.1.4.7	<b>U.P.B. 7 - Poste Correttive e Compensative di Entrate Correnti</b>		
				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
				U 1.1.6.3	<b>U.P.B. 3 - Fondi di Riserva</b>		
				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)	€2.983.510,00	€2.983.510,00
				U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente	€300,00	€300,00
	<b>TOTALE ENTRATE GESTIONE CONTRATTO 1</b>	<b>€298.381.000,00</b>	<b>€298.381.000,00</b>		<b>TOTALE USCITE GESTIONE CONTRATTO 1</b>	<b>€298.381.000,00</b>	<b>€298.381.000,00</b>
		€0,00	€0,00			€0,00	€0,00
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€298.381.000,00</b>	<b>€298.381.000,00</b>		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€298.381.000,00</b>	<b>€298.381.000,00</b>

## PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE CONTRATTO 2

ENTRATE				USCITE			
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010
E 1.1.2	<b>AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>			U 1.1.4	<b>AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE</b>		
E 1.1.2.1	<b>U.P.B. 1 - Contributi obbligatori</b>			U 1.1.4.2	<b>U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al Personale ex comma 1, art.10 L.R. 21/1986 (Contratto 2)</b>		
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).	€63.992.000,00	€63.992.000,00	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).	€127.710,00	€127.710,00
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.	€592.000,00	€592.000,00	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).	€0,00	€0,00
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)	€0,00	€0,00	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 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	€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)	€0,00	€0,00				
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	U 1.1.4.4	<b>U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale</b>		
E 1.1.1.1	<b>U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>			U 1.1.4.4.02	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	€0,00
E 1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori. <i>(quota parte)</i>	€0,00	€0,00				
E 1.2.5	<b>AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>			U 1.1.6	<b>AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>		
E 1.2.5.1	<b>U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>			U 1.1.6.3	<b>U.P.B. 3 - Fondi di Riserva</b>		
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	€0,00	€0,00	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)	€1.290,00	€1.290,00
				U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente <i>(quota parte)</i>	€0,00	€0,00
				U 1.02.10	<b>AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese Future in Conto Capitale e Ripristino Investimenti</b>		
				U 1.2.10.1	<b>U.P.B. 1 - Spese Future</b>		
				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)	€64.455.000,00	€64.455.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE GESTIONE CONTRATTO 2</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€64.584.000,00</b>		<b>TOTALE USCITE GESTIONE CONTRATTO 2</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€64.584.000,00</b>
		<b>€0,00</b>	<b>€0,00</b>			<b>€0,00</b>	<b>€0,00</b>
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€64.584.000,00</b>		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€64.584.000,00</b>

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

ENTRATE				USCITE			
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010
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			U 1.1.4.3	U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per Trattamenti di Fine Servizio		
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.	€13.162.000,00	€13.162.000,00	U 1.1.4.3.01	Indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€10.142.336,67	€10.142.336,67
E 1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori. (quota parte)	€16.000,00	€16.000,00	U 1.1.4.3.02	Riliquidazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	€2.024.773,78	€2.024.773,78
				U 1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	€863.269,55	€863.269,55
				U 1.1.4.4	U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale		
				U 1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitraggi e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS	€15.840,00	€15.840,00
				U 1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva		
				U 1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio	€131.620,00	€131.620,00
				U 1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente (quota parte)	€160,00	€160,00
	<b>TOTALE ENTRATE GESTIONE TFS</b>	<b>€13.178.000,00</b>	<b>€13.178.000,00</b>		<b>TOTALE USCITE GESTIONETFS</b>	<b>€13.178.000,00</b>	<b>€13.178.000,00</b>
	<b>DISAVANZO PRESUNTO GESTIONE TFS</b>	<b>€0,00</b>	<b>€0,00</b>			<b>€0,00</b>	<b>€0,00</b>
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€13.178.000,00</b>	<b>€13.178.000,00</b>		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€13.178.000,00</b>	<b>€13.178.000,00</b>

## PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE - FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

ENTRATE				USCITE			
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Cassa E.F. 2010
<b>E 1.1.1</b>	<b>AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>			<b>U 1.1.1</b>	<b>AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>		
<b>E 1.1.1.1</b>	<b>U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>			<b>U 1.1.1.2</b>	<b>U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi</b>		
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	€160.000,00	€160.000,00	U 1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	€14.850,00	€14.850,00
				U 1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line	€1.831,50	€1.831,50
				U 1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	€9.900,00	€9.900,00
				U 1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	€4.950,00	€4.950,00
				U 1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	€4.950,00	€4.950,00
				U 1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	€4.950,00	€4.950,00
				U 1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	€4.950,00	€4.950,00
				U 1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	€4.950,00	€4.950,00
				U 1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	€8.910,00	€8.910,00
				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
				U 1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.21	Indennità, rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	€1.980,00	€1.980,00
				U 1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	€0,00	€0,00
				U 1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	€990,00	€990,00
				<b>U 1.1.6</b>	<b>AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>		
				<b>U 1.1.6.1</b>	<b>U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente</b>		
				U 1.1.6.1.01	Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione	€43.312,50	€43.312,50
				U 1.1.6.1.02	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	€4.950,00	€4.950,00
				U 1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	€396,00	€396,00
				U 1.1.6.1.04	Compenso, indennità e rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	€1.980,00	€1.980,00
				<b>U 1.1.6.2</b>	<b>U.P.B. 2 - Oneri Tributari</b>		
				U 1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	€0,00	€0,00
				<b>U 1.1.6.3</b>	<b>U.P.B. 3 - Fondi di Riserva</b>		
				U 1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento	€658,50	€658,50
				U 1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente	€511,50	€511,50
				<b>U 1.2.7</b>	<b>AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI</b>		
				<b>U 1.2.7.2</b>	<b>U.P.B. 2 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche</b>		
				U 1.2.7.2.01	Mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	€10.000,00	€10.000,00
				U 1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	€33.000,00	€33.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER IL FUNZIONAMENTO</b>	<b>€160.000,00</b>	<b>€160.000,00</b>		<b>TOTALE USCITE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>€160.000,00</b>	<b>€160.000,00</b>
	<b>DISAVANZO PRESUNTO GESTIONE FUNZIONAMENTO</b>	<b>€0,00</b>	<b>€0,00</b>			<b>€0,00</b>	<b>€0,00</b>
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€160.000,00</b>	<b>€160.000,00</b>		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€160.000,00</b>	<b>€160.000,00</b>



# **Preventivo Finanziario Gestionale Pluriennale 2010**

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 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1		<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE</b>							
1.1		<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>							
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.	292.451.000,0		560.000.000,0	560.000.000,0			
	E1.1.1.1.02	Trasferimenti per l'erogazione dell' indennità una tantum con onere a carico della Regione Siciliana.	163.000,00		250.000,00	150.000,00			
	E1.1.1.1.03	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	1.781.000,00		3.300.000,00	3.300.000,00			
	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	697.000,00		990.000,00	900.000,00			
	E1.1.1.1.05	Trasferimenti per l'erogazione del trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	3.259.000,00		5.701.000,00	5.200.000,00			
	E1.1.1.1.06	Trasferimento per spese relative a liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, e per l'assistenza legale relative ai dipendenti e ai pubblici amministratori.	46.000,00		50.000,00	50.000,00			
	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.	13.162.000,00		60.000.000,00	60.000.000,00			
	E1.1.1.1.08	Contributo annuo per spese di funzionamento e di organizzazione erogato dalla Regione Siciliana ai	160.000,00		200.000,00	200.000,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
sensi del comma 16 dell'art. 15 della L.R. 14 maggio 2009 n. 6									
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>	311.719.000,0		630.491.000,0	629.800.000,0			
<b>E1.1.1.3</b>		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			
	E1.1.1.3.02	Quote a carico Enti datori di lavoro pensioni ed indennità ad onere ripartito	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Trasferimenti da altri Enti</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	311.719.000,0		630.491.000,0	629.800.000,0			
<b>1.1.2</b>		<b>AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>							
<b>E1.1.2.1</b>		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).	63.992.000,00		67.321.000,00	69.518.000,00			
	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	592.000,00		600.000,00	600.000,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	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		0,00	0,00			
	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		0,00	0,00			
	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			
	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			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Contributi obbligatori</b>	64.584.000,00		67.921.000,00	70.118.000,00			
<b>E1.1.2.2</b>		U.P.B. 2 - Redditi Finanziari							
	E1.1.2.2.01	Interessi su conti correnti bancari e postali	0,00		0,00	0,00			
	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	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Redditi Finanziari</b>	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
<b>E1.1.2.3</b>		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			
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Redditi da Beni Mobili ed</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>E1.1.2.4</b>		U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri diritti							
	E1.1.2.4.01	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00		0,00	0,00			
	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			
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Vendita di Beni e Servizi e altri</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>E1.1.2.5</b>		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			
		<b>TOTALE U.P.B. 5 - Altre Entrate</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			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			
		<b>TOTALE U.P.B. 6 - Indennità e Interessi di mora,</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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 e assicurazione sociale vita	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.02	Recupero trattamenti di fine servizio	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.03	Recupero prestazioni sociali	0,00		0,00	0,00			
	E1.1.2.7.04	Recupero prestazioni ai dipendenti cessati dal servizio	0,00		0,00	0,00			
	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			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.1.2.7.09	Recupero di spese per la conduzione di stabili da reddito	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 7 - Restituzioni, recuperi e</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	64.584.000,00		67.921.000,00	70.118.000,00			
		<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	376.303.000,0		698.412.000,0	699.918.000,0			
<b>1.2</b>		<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
<b>1.2.3</b>		AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
<b>E1.2.3.1</b>		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			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Entrate per Alienazione di Beni</b>	0,00		0,00	0,00			
<b>E1.2.3.2</b>		U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni Mobili							
	E1.2.3.2.01	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.2.3.2.02	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.03	Alienazione quote e partecipazioni a fondi comuni di investimento mobiliare	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.04	Cessioni partecipazioni	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.05	Cessioni di conferimenti e quote in altri enti	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.06	Riscossioni di buoni postatti	0,00		0,00	0,00			
	E1.2.3.2.07	Realizzo di altri valori mobiliari	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Entrate per Alienazione di Beni</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>	0,00		0,00	0,00			
<b>1.2.4</b>		AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI							
<b>E1.2.4.1</b>		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			
	E1.2.4.1.03	Restituzione depositi cauzionali costituiti presso terzi	0,00		0,00	0,00			

Firma



## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Riscossione di crediti</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	0,00		0,00	0,00			
<b>1.2.5</b>		AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
<b>E1.2.5.1</b>		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	0,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Trasferimenti dalla Regione</b>	0,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
		<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00		59.000.000,00	59.000.000,00			
<b>1.3</b>		<b>TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
<b>1.3.7</b>		AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI							
<b>E1.3.7.4</b>		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			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	E1.3.7.4.02	Depositi cauzionali costituiti presso l'Istituto	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Assunzione di altri debiti</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0,00		0,00	0,00			
<b>1.5</b>		<b>TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>							
<b>1.5.9</b>		AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO							
<b>E1.5.9.1</b>		U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite di giro							
	E1.5.9.1.01	Ritenute erariali	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.03	Ritenute diverse	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.04	Trattenute per conto di terzi	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.05	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	0,00		0,00	0,00			
	E1.5.9.1.06	Partite sospese	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I ENTRATE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
E1.5.9.2		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Entrate aventi natura di partite</b>	0,00		0,00	0,00			
		U.P.B. - Valore di conferimento di immobili trasferiti dalla Regione Siciliana							
	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			
		<b>TOTALE U.P.B. - Valore di conferimento di</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE</b>	376.303.000,0		757.412.000,0	758.918.000,0			
	TOTALE ENTRATE	376.303.000,00		757.412.000,00	758.918.000,00				
	<b>TOTALE ENTRATE BILANCIO</b>	376.303.000,0		757.412.000,0	758.918.000,0				

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U9.9.9.9.01	Avanzo di amministrazione	0,00		0,00	0,00			
<b>1</b>		<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"- PARTE USCITE</b>							
<b>1.1</b>		<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>							
<b>1.1.1</b>		<b>AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>							
<b>U1.1.1.2</b>		<b>U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi</b>							
	U1.1.1.2.01	Acquisto di materiali di consumo	14.850,00		4.950,00	4.950,00			
	U1.1.1.2.02	Spese per spedizioni postali	0,00		14.850,00	14.850,00			
	U1.1.1.2.03	Spese per l'acquisto di abbonamenti a riviste, pubblicazioni, banche dati on-line	1.831,50		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.04	Spese per telefonia fissa e mobile	9.900,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.05	Spese per energia elettrica	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.06	Spese per fornitura idrica	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.07	Spese per climatizzazione	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.08	Servizi di pulizia dei locali e facchinaggio	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.1.2.09	Spese per lo smaltimento dei rifiuti speciali e pericolosi	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.10	Spese di prevenzione, protezione e per la sicurezza	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.11	Spese di manutenzione attrezzature informatiche	4.950,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.12	Spese per la gestione e manutenzione della rete informatica	4.950,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.13	Spese per l'installazione, l'assistenza e la manutenzione di applicativi informatici	4.950,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.14	Spese per la sicurezza informatica e la gestione di archivi e banche dati	4.950,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.15	Spese per la realizzazione e manutenzione del sito web istituzionale del Fondo	4.950,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.16	Premi di assicurazione	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.17	Manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	8.910,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.18	Manutenzione, riparazione ed adattamento di mobili, arredi, attrezzature tecniche e macchine d'ufficio	1.980,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.19	Oneri per il servizio di cassa dell'istituto cassiere	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.20	Spese connesse ad adempimenti fiscali	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.21	Indennità rimborsi spese per trasporto missioni e trasferimento	1.980,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.22	Spese la formazione e l'addestramento del personale	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.1.1.2.23	Spese per liti, arbitraggi e transazioni relativi al personale in attività di servizio presso il Fondo	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.1.2.24	Spese per informazione e comunicazione ex comma5 L.R. 2/2002	990,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Uscite per l'Acquisto di Beni di</b>	65.191,50		19.800,00	19.800,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	65.191,50		19.800,00	19.800,00			
<b>1.1.4</b>		AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE							
<b>U1.1.4.1</b>		U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche spettanti al personale ex commi 2 e 3, art 10 L.R. 21/1986							
	U1.1.4.1.01	Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	289.526.490,0		554.400.000,0	554.400.000,0			
	U1.1.4.1.02	Indennità una tantum il cui onere resta a carico della Regione Siciliana.	161.370,00		247.500,00	148.500,00			
	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	1.763.190,00		3.267.000,00	3.267.000,00			
	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	690.030,00		980.100,00	891.000,00			
	U1.1.4.1.05	Trattamento di pensione integrativo e sostitutivo spettante al personale del soppresso E.A.S.	3.226.410,00		5.643.990,00	5.148.000,00			
	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	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 1) o							
U1.1.4.2		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Prestazioni Pensionistiche</b>	295.367.490,0		564.538.590,0	563.854.500,0			
		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).	127.710,00		356.400,00	356.400,00			
	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 1986, n. 21 (c.d. contratto 2).	0,00		0,00	0,00			
	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			
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Prestazioni Pensionistiche</b>	127.710,00		356.400,00	356.400,00			
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.	10.142.336,67		46.233.990,00	46.233.990,00			
	U1.1.4.3.02	Riliquidazioni dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS o dei loro aventi diritto.	2.024.773,78		9.230.760,00	9.230.760,00			
	U1.1.4.3.03	Anticipazione dell'indennità di buonuscita in favore del personale regionale in regime di TFS.	863.269,55		3.935.250,00	3.935.250,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Prestazioni Previdenziali per</b>	13.030.380,00		59.400.000,00	59.400.000,00			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.1.4.4		U.P.B. 4 - Spese Processuali per il Contenzioso Pensionistico e Previdenziale							
	U1.1.4.4.01	Spese relative alla trattazione preliminare del contenzioso relativo 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).	29.700,00		49.500,00	49.500,00			
	U1.1.4.4.02	Spese per contenzioso, liti, arbitrati 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		0,00	0,00			
	U1.1.4.4.03	Spese per contenzioso, liti, arbitrati e transazioni relativo al personale regionale in regime di TFS	15.840,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 4 - Spese Processuali per il</b>	<b>45.540,00</b>		<b>49.500,00</b>	<b>49.500,00</b>			
U1.1.4.5		U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi							
	U1.1.4.5.01	Costituzione di posizione assicurativa e trasferimento di valori capitali ad altri Enti	0,00		0,00	0,00			
	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 legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d.	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 5 - Trasferimenti Passivi</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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			

Firma



## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	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	0,00		0,00	0,00			
	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			
		<b>TOTALE U.P.B. 6 - Oneri della Gestione</b>	0,00		0,00	0,00			
<b>U1.1.4.7</b>		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			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	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	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 7 - Poste Correttive e</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE</b>	308.571.120,0		624.344.490,0	623.660.400,0			
<b>1.1.6</b>		AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE							
<b>U1.1.6.1</b>		U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente							
	U1.1.6.1.01	Compensi, indennità rimborsi al Consiglio di Amministrazione	43.312,50		99.000,00	99.000,00			
	U1.1.6.1.02	Compensi, indennità rimborsi al Collegio dei Revisori dei Conti	4.950,00		49.500,00	49.500,00			
	U1.1.6.1.03	Rimborsi spese al Consiglio di indirizzo e Vigilanza (CIV)	396,00		4.950,00	4.950,00			
	U1.1.6.1.04	Compenso, indennità rimborsi al Garante per l'erogazione delle prestazioni del Fondo	1.980,00		24.750,00	24.750,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell' Ente</b>	50.638,50		178.200,00	178.200,00			
<b>U1.1.6.2</b>		U.P.B. 2 - Oneri Tributari							

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
U1.1.6.3	U1.1.6.2.01	Imposte, tasse e tributi diversi	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Oneri Tributari</b>	0,00		0,00	0,00			
		U.P.B. 3 - Fondi di Riserva							
	U1.1.6.3.01	Fondo di Riserva sulle Spese Correnti di Funzionamento	658,50		200,00	200,00			
	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)	2.983.510,00		5.702.410,00	5.695.500,00			
	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)	1.290,00		3.600,00	3.600,00			
	U1.1.6.3.04	Fondo di Riserva sulle Spese per le Prestazioni Previdenziali dei Trattamenti di Fine Servizio	131.620,00		600.000,00	600.000,00			
	U1.1.6.3.05	Fondo di Riserva sulle Spese per Altri Interventi di Parte Corrente	460,00		500,00	500,00			
	U1.1.6.3.06	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri del Debito	0,00		0,00	0,00			
	U1.1.6.3.07	Fondo di Riserva sulle Spese per Oneri Comuni di Parte Corrente	511,50		1.800,00	1.800,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 3 - Fondi di Riserva</b>	3.118.050,00		6.308.510,00	6.301.600,00			
	<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	3.168.688,50		6.486.710,00	6.479.800,00				
	<b>TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>	311.805.000,0		630.851.000,0	630.160.000,0				

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
1.2		<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>							
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			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso</b>	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	10.000,00		0,00	0,00			
	U1.2.7.2.02	Acquisto di hardware e licenze d'uso del software	33.000,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 2 - Acquisizione di</b>	43.000,00		0,00	0,00			
U1.2.7.3		2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari							

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.2.7.3.01	Acquisto di titoli di Stato o di altri emittenti pubblici	0,00		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	Cessioni di conferimenti e quote in altri enti	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE 2.2.1.2 - UPB - Partecipazione e acquisto</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI</b>	43.000,00		0,00	0,00			
<b>1.2.8</b>		AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE							
<b>U1.2.8.1</b>		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			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Fondo di Riserva</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE</b>	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
<b>1.2.10</b>		AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO CAPITALE E RIPRISTINO INVESTIMENTI							
<b>U1.2.10.1</b>		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)	64.455.000,00		126.561.000,0	128.758.000,0			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Spese Future</b>	64.455.000,00		126.561.000,0	128.758.000,0			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X - EVENTUALI ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE IN CONTO</b>	64.455.000,00		126.561.000,0	128.758.000,0			
		<b>TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	64.498.000,00		126.561.000,0	128.758.000,0			
<b>1.5</b>		<b>TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>							
<b>1.5.13</b>		AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO							
<b>U1.5.13.1</b>		U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di giro							
	U1.5.13.1.01	Ritenute erariali	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.1.02	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.1.03	Ritenute diverse	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.1.04	Trattenute a favore di terzi	0,00		0,00	0,00			

Firma

## PARTE I USCITE

Indirizzo: Viale Regione Siciliana, 2226

PALERMO(PA) Cap: 90135

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2010		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
			COMPETENZA		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	U1.5.13.1.05	Somme pagate per conto di terzi	0,00		0,00	0,00			
	U1.5.13.1.06	Partite sospese	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE U.P.B. 1 - Spese aventi natura di partite di</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>	0,00		0,00	0,00			
		<b>TOTALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE USCITE</b>	376.303.000,0		757.412.000,0	758.918.000,0			
		TOTALE USCITE	376.303.000,00		757.412.000,00	758.918.000,00			
		<b>TOTALE USCITE BILANCIO</b>	376.303.000,0		757.412.000,0	758.918.000,0			

Firma

**GESTIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE CONTRATTO 2**

ENTRATE					USCITE				
Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Competenza E.F. 2011	Previsioni di Competenza E.F. 2012	Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza E.F. 2010	Previsioni di Competenza E.F. 2011	Previsioni di Competenza E.F. 2012
	AVANZO INIZIALE APPLICATO ALLA GESTIONE	n.d.	€0,00	€0,00					
	TOTALE ENTRATE GESTIONE CONTRATTO 2	€64.584.000,00	€126.921.000,00	€129.118.000,00		TOTALE USCITE GESTIONE CONTRATTO 2	€64.584.000,00	€126.921.000,00	€129.118.000,00
						UTILIZZO DELL'AVANZO INIZIALE RIMASTO DISPONIBILE PER L'ACCANTONAMENTO AL FONDO PATRIMONIALE DESTINATO AL PAGAMENTO DELLE PENSIONI DELLA GESTIONE CONTRATTO 2	€0,00	€0,00	€0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€126.921.000,00</b>	<b>€129.118.000,00</b>		<b>TOTALE</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€126.921.000,00</b>	<b>€129.118.000,00</b>
		€0,00	€0,00	€0,00			€0,00	€0,00	€0,00
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€126.921.000,00</b>	<b>€129.118.000,00</b>		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€64.584.000,00</b>	<b>€126.921.000,00</b>	<b>€129.118.000,00</b>

**SITUAZIONE PATRIMONIALE PREVISIONALE SINTETICA**

ATTIVITA'					PASSIVITA'				
Codice	Denominazione	Previsioni al 31/12/10	Previsioni al 31/12/11	Previsioni al 31/12/12	Codice	Denominazione	Previsioni al 31/12/10	Previsioni al 31/12/11	Previsioni al 31/12/12
	IMPIEGHI NELLA GESTIONE PATRIMONIALE (Totale somme accreditate sui sottoconti di Tesoreria Unica Regionale)	€64.455.000,00	€191.016.000,00	€319.774.000,00		FONDO PATRIMONIALE DESTINATO AL PAGAMENTO DELLE PENSIONI DELLA GESTIONE CONTRATTO 2	€64.455.000,00	€191.016.000,00	€319.774.000,00
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€64.455.000,00</b>	<b>€191.016.000,00</b>	<b>€319.774.000,00</b>		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€64.455.000,00</b>	<b>€191.016.000,00</b>	<b>€319.774.000,00</b>



ALLEGATO - PREVISIONE CONTRIBUZIONE

DIPENDENTI IN SERVIZIO	E.F. 2008	E.F. 2009	E.F. 2010		E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	dato al 31/12/2008	dato al 31/12/2009	dato al 30/07/2010	dato presunto al 31/12/2010	dato presunto al 31/12/2011	dato presunto al 31/12/2012	dato presunto al 31/12/2013
Numero dipendenti in servizio	14256	13652	13444	13350	13100	12800	12450

NUOVE PENSIONI	E.F. 2008	E.F. 2009	E.F. 2010		E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	dato al 31/12/2008	dato al 31/12/2009	dato al 30/07/2010	dato presunto al 31/12/2010	dato presunto al 31/12/2011	dato presunto al 31/12/2012	dato presunto al 31/12/2013
Nuove pensioni <sup>(*)</sup> dipendenti contratto 1			462	552	385	430	475
Nuove pensioni <sup>(*)</sup> dipendenti contratto 2			6	10	15	20	25
Totale nuove pensioni <sup>(*)</sup>		562	468	562	400	450	500

(\*) dirette + indirette (collocamento a riposo + decessi)

NUOVE ASSUNZIONI	E.F. 2008	E.F. 2009	E.F. 2010		E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	dato al 31/12/2008	dato al 31/12/2009	dato al 30/07/2010	dato presunto al 31/12/2010	dato presunto al 31/12/2011	dato presunto al 31/12/2012	dato presunto al 31/12/2013
Nuove assunzioni		42	346 *	346 *	150	150	150

\* (di cui 303 ex ARRA)

DIPENDENTI CONTRATTO 1 E 2	E.F. 2008	E.F. 2009	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	dato al 31/12/2008	dato al 31/12/2009	dato presunto al 31/12/2010	dato presunto al 31/12/2011	dato presunto al 31/12/2012	dato presunto al 31/12/2013
Stima n. dipendenti contratto 1		9716 71,17%	9501 71,17%	9116 69,59%	8686 67,86%	8211 65,95%
Stima n. dipendenti contratto 2		3936 28,83%	3849 28,83%	3984 30,41%	4114 32,14%	4239 34,05%
Stima n. dipendenti totale	14256 100,00%	13652 100,00%	13350 100,00%	13100 100,00%	12800 100,00%	12450 100,00%

DIPENDENTI IN REGIME DI TFS O TFR	E.F. 2008	E.F. 2009	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	dato al 31/12/2008	dato al 31/12/2009	dato presunto al 31/12/2010	dato presunto al 31/12/2011	dato presunto al 31/12/2012	dato presunto al 31/12/2013
Stima n. dipendenti in regime di TFS		12867 94,25%	12449 93,25%	12049 92,25%	11599 91,25%	11099 90,25%
Stima n. dipendenti in regime di TFR		785 5,75%	901 6,75%	1051 7,75%	1201 8,75%	1351 9,75%
Stima n. dipendenti totale	14256 100,00%	13652 100,00%	13350 100,00%	13100 100,00%	12800 100,00%	12450 100,00%

RETRIBUZIONE COMPLESSIVA LORDA PRESUNTA	E.F. 2008	E.F. 2009	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
		€ 730.000.000,00 100,00%	€ 699.071.268,24 100,00%	€ 683.606.902,36 100,00%	€ 670.805.274,97 100,00%	€ 655.443.322,11 100,00%

ALLEGATO - PREVISIONE CONTRIBUZIONE

TUTTO IL PERSONALE DI RUOLO	Aliquota%	Quota Imponibile	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
Quota della contribuzione ai fini della buonuscita a carico dei dipendenti in regime di TFS refluyente sul Capitolo 3402	2,50%	80%	€ 12.749.268,73	€ 12.376.357,32	€ 11.961.840,63	€ 11.507.254,84
Quota della contribuzione ai fini del TFS a carico dell' Amministrazione refluyente sul Capitolo 3629	7,10%	80%	€ 36.207.923,19	€ 35.148.854,80	€ 33.971.627,38	€ 32.680.603,75
Quota della contribuzione ai fini del TFR a carico dell' Amministrazione refluyente sul Capitolo 3629	9,60%	80%	€ 3.543.818,18	€ 3.992.633,00	€ 4.404.579,12	€ 4.773.757,58
<b>Contribuzione complessiva ai fini di TFS e TFR</b>	<b>9,60%</b>	<b>80%</b>	<b>€ 48.957.191,92</b>	<b>€ 47.525.212,12</b>	<b>€ 45.933.468,01</b>	<b>€ 44.187.858,59</b>

TUTTO IL PERSONALE DI RUOLO	Aliquota%	Quota Imponibile	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
Quota della contribuzione ai fini pensionistici a carico di tutti i dipendenti di ruolo	8,80%	100%	€ 60.157.407,41	€ 59.030.864,20	€ 57.679.012,35	€ 56.101.851,85
Quota della contribuzione ai fini pensionistici a carico dell' Amministrazione relativa a tutti i dipendenti di ruolo	24,20%	100%	€ 165.432.870,37	€ 162.334.876,54	€ 158.617.283,95	€ 154.280.092,59
<b>Contribuzione complessiva ai fini pensionistici</b>	<b>33,00%</b>	<b>100%</b>	<b>€ 225.590.277,78</b>	<b>€ 221.365.740,74</b>	<b>€ 216.296.296,30</b>	<b>€ 210.381.944,44</b>

CONTRATTO 1	Al.%	Quota Imponibile	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
Quota della contribuzione ai fini pensionistici a carico dipendenti (Contratto 1) <u>refluyente sul Capitolo 3402</u>	8,80%	100%	€ 42.813.461,06	€ 41.078.584,52	€ 39.140.930,19	€ 37.000.498,10
Quota della contribuzione ai fini pensionistici a carico dell' Amministrazione (Contratto 1) <u>refluyente sul Capitolo 3629</u>	24,20%	100%	€ 117.737.017,91	€ 112.966.107,42	€ 107.637.558,03	€ 101.751.369,76
<b>Contribuzione complessiva ai fini pensionistici</b>	<b>33,00%</b>	<b>100%</b>	<b>€ 160.550.478,97</b>	<b>€ 154.044.691,93</b>	<b>€ 146.778.488,23</b>	<b>€ 138.751.867,86</b>

CONTRATTO 2	Al.%	Quota Imponibile	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
Quota della contribuzione ai fini pensionistici a carico dipendenti (Contratto 2) <u>da versare al Fondo Pensioni Sicilia</u>	8,80%	100%	€ 17.343.946,35	€ 17.952.279,68	€ 18.538.082,15	€ 19.101.353,76
Quota della contribuzione ai fini pensionistici a carico dell' Amministrazione (Contratto 2) <u>da versare al Fondo Pensioni Sicilia</u>	24,20%	100%	€ 47.695.852,46	€ 49.368.769,13	€ 50.979.725,92	€ 52.528.722,83
<b>Contribuzione complessiva ai fini pensionistici (Contratto 2) da versare al Fondo Pensioni Sicilia</b>	<b>33,00%</b>	<b>100%</b>	<b>€ 65.039.798,81</b>	<b>€ 67.321.048,81</b>	<b>€ 69.517.808,07</b>	<b>€ 71.630.076,59</b>

PREVISIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE FONDO PENSIONI SICILIA	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	€ 65.039.798,81	€ 67.321.048,81	€ 69.517.808,07	€ 71.630.076,59

PREVISIONI CAPITOLO 3402 REGIONE SICILIANA	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	€ 55.562.729,79	€ 53.454.941,84	€ 51.102.770,82	€ 48.507.752,94

PREVISIONI CAPITOLO 3629 REGIONE SICILIANA	E.F. 2010	E.F. 2011	E.F. 2012	E.F. 2013
	€ 157.488.759,28	€ 152.107.595,21	€ 146.013.764,54	€ 139.205.731,08