

NOTA INTEGRATIVA al BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - 2019

PREMESSA

Il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che contiene le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, ha disciplinato con l'allegato 4/1 il "Principio contabile applicato alla programmazione".

Il punto 1 dell'allegato 4/1 definisce "la programmazione come il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire;
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 del d.lgs. 118/2011) prevede, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria potenziata, la stesura della nota integrativa al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio. Il nuovo sistema contabile armonizzato disciplinato dal D. lgs. 118/2011 e dal D.P.C.M. 28/12/2011 ha comportato una serie di innovazioni dal punto di vista finanziario e contabile nonché programmatico gestionale.

Tra i nuovi allegati da predisporre è stata inserita la "nota integrativa", un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio. La nota integrativa ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti nello schema di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

La presente nota integrativa è redatta tenuto conto del quadro normativo di riferimento delineato dalla legge di stabilità per il 2016, n. 208 del 22 dicembre 2015, e dalla legge costituzionale 243/2012 modificata nel corso del 2016 in materia di pareggio di bilancio e dei vincoli di finanza pubblica. Essa è redatta, altresì, ai sensi di quanto previsto al punto 9.11 del principio contabile applicato concernente la programmazione e il bilancio - Allegato 4/1 al D. lgs. 118/2011 - e dell'art.11 comma 5 dello stesso decreto legislativo.

I criteri di valutazione adottati per le previsioni triennali di entrata e spesa del bilancio di previsione 2017-2019 rispettano i principi dell'annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, comprensibilità, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, neutralità, pubblicità e dell'equilibrio di bilancio.

Gli argomenti illustrati ed analizzati nelle pagine che seguono riguardano:

- Piano delle Attività;
- Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016;
- Spese di investimento: Piano triennale delle opere pubbliche ed elenco annuale.
- Spese per il personale: Fabbisogno triennale del personale.

Prima di procedere alla descrizione dei documenti che compongono il bilancio previsionale 2017/2019 dell'Agenzia Regionale Universiadi occorre precisare che nello stesso non è stato iscritto l'importo di € 100 milioni previsti dall'Accordo di Programma Quadro "Summer Universiade Napoli 2019" a valere sul "Patto per lo Sviluppo della Regione Campania".

Tale somma, essenziale per il buon esito dell'evento, sarà iscritta in bilancio, previa relativa variazione, a seguito del perfezionamento del finanziamento stabilito con i citati atti.

1. IL PIANO DELLE ATTIVITA'

Il Piano delle attività è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'Agenzia e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il Piano delle attività costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il Piano delle attività descrive le caratteristiche dell'organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi definiti e dettaglia gli obiettivi stessi e le strategie dell'Ente.

Indica infine le misure economiche, finanziarie e gestionali con cui si potranno realizzare le missioni e prescrive gli obiettivi operativi dell'ente.

Ai sensi dell'art. 4.3 del Allegato n. 4/1 al Dlgs. 118/2011 e s.m.i. il piano delle attività, quale strumento di programmazione dell'Agenzia Regionale Universiadi è definito in coerenza con le indicazioni stabilite nell'Accordo di Programma Quadro "Summer Universiade Napoli 2019" approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 356 del 06/07/2016.

L'Accordo di programma è uno strumento di programmazione negoziata per la definizione di un programma esecutivo di interventi di interesse comune, le cui finalità risultano coerenti con gli obiettivi tematici e le priorità dell'Accordo di partenariato 2014-2020 per l'impiego dei fondi SIE, nonché con gli assi, gli obiettivi e gli interventi prioritari dei PO FESR e FSE della Campania per il ciclo 2014-2020.

Vista l'Intesa istituzionale di programma tra il Governo e la Regione Campania e considerato che in data 14 ottobre 2015, la Regione Campania ha sottoscritto con la Federazione Internazionale dello Sport Universitario (FISU) e il Centro Universitario Sportivo Italiano (CUSI) il Protocollo d'Intesa finalizzato allo svolgimento delle Universiadi 2019 nella Regione Campania, quest'ultima ha con legge regionale 5 aprile 2016 n.6, istituito l'Agenzia regionale per le Universiadi (ARU 2019), quale ente di scopo della Regione Campania dotato di personalità giuridica e di autonomia amministrativa e contabile. al fine di definire, coordinare, realizzare le attività necessarie per le Universiadi 2019 quale grande evento strategico della politica regionale per la promozione culturale, sportiva, turistica ed economica del territorio regionale in ambito internazionale, per il potenziamento dell'impiantistica sportiva e la diffusione dello sport in ambito regionale, per lo sviluppo delle reti infrastrutturali e di telecomunicazione al servizio dell'evento e d'interesse permanente per i territori coinvolti e per la valorizzazione ed integrazione del sistema universitario campano.

L'ARU 2019, secondo quanto previsto dall'art. 4 dello Statuto, approvato con deliberazione di G.R. n. 174 /2016 successivamente modificato con DGR 461/2016 è competente a porre in essere tutte le attività gestionali, operative ed organizzative, anche in attuazione del contratto di assegnazione per

lo svolgimento della manifestazione Universiadi 2019, fatte salve le competenze esclusive del CUSI, nei rapporti con la FISU e per la gestione tecnica degli eventi sportivi.

In particolare, l'ARU 2019 cura, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- a) l'attuazione di tutti i compiti e le funzioni volti alla realizzazione delle Universiadi 2019, in conformità con il contratto di assegnazione della FISU;
- b) la redazione dei Piani previsti dal contratto di assegnazione e di ogni altra attività di pianificazione necessaria per le Universiadi 2019;
- c) la pianificazione e la realizzazione degli interventi infrastrutturali per il potenziamento e l'efficientamento dell'impiantistica sportiva, necessarie alla realizzazione delle Universiadi 2019, secondo la specifica programmazione;
- d) la pianificazione e i conseguenti accordi attuativi con la Regione o con altri enti pubblici e/o privati per l'attuazione di tutti gli interventi previsti dalla lettera a) (accoglienza, residenze, strutture ricettive, mense e trasporti etc.);
- e) l'organizzazione e la gestione dell'evento e di tutte le manifestazioni collegate o correlate con lo svolgimento delle Universiadi 2019, secondo specifica pianificazione;
- f) la promozione culturale, sportiva, turistica ed economica del territorio regionale, connessa con l'evento.

L'Agenzia Regionale Universiadi quale soggetto attuatore del programma degli interventi diretti alla realizzazione dell'evento Univerisadi è tenuta alla predisposizione del PIANO DELLE ATTIVITA', approvato con specifica deliberazione, in cui sono individuate le scelte e gli obiettivi strategici.

2. RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO 2016.

Di seguito si riporta il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione con riguardo all'esercizio 2016.

Titolo 1° - ENTRATE CORRENTI DI NATURATRIBUTARA, CONTRIBUTIVAE PEREQUATIVA	0,00
Titolo 2° - TRASFERIMENTI CORRENTI	22.509.448,42
Titolo 3° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	225,00
Titolo 4° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
Titolo 5° - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
Titolo 6° - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00
Titolo 7° - ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
°Titolo 9° - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	23.735,90
TOTALE ENTRATE	22.533.409,32
SPESA	
	Impegni 2016
Titolo 1° - SPESE CORRENTI	20.378.108,78
Titolo 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
Titolo 3° - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
Titolo 4° -RIMBORSO PRESTITI	0
Titolo 5° -CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0
Titolo 7° -SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	23.735,90
TOTALE SPESE	20.401.844,68
Avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2016	2.131.564,64

Verificata la permanenza degli equilibri di bilancio si è rilevata la necessità di provvedere all'applicazione dell'avanzo di amministrazione per € 631.564,64, giusta determinazione del Direttore Generale n. 19 del 10/03/2017.

3. PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE ED ELENCO ANNUALE

La realizzazione del piano triennale delle opere pubbliche scaturisce dalla definizione degli obiettivi strategici che, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'agenzia da realizzare nel corso del triennio (2017/2019).

Si rinvia pertanto alla relazione sottoscritta dal dirigente competente in cui si riporta in modo sintetico il Piano Triennale 2017-2019 riguardante "Interventi strutturali su impianti sportivi" nel quale vengono riportati tutti gli interventi strutturali sugli impianti sportivi che sono stati inseriti ufficialmente dalla FISU nella lista di quelli che dovranno ospitare la manifestazione.

4. FABBISOGNO DEL PERSONALE

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'ARU è strutturata, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto nelle seguenti aree:

- a) Area Istituzionale;
- b) Area Tecnica;
- c) Area Amministrativa;
- d) Area Marketing e Comunicazione.

Con deliberazione del Commissario Straordinario n. 002 del 06/07/2016 è stata determinata la dotazione organica dell'Agenzia Regionale Universiadi 2019 successivamente approvata con deliberazione di Giunta Regionale n. 331 del 06/07/2016 ai sensi di quanto disposto dall'art. 6, comma 4, lett. D) dello Statuto dell'Agenzia regionale per le Universiadi – ARU 2019;

Attualmente la dotazione organica vigente suddivisa in categorie, contempla n. 55 posti (personale di comparto), n. 4 Dirigenti e n. 1 Direttore Generale.

VISTO il vigente Regolamento per l'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi ed in particolare l'art. 13 che testualmente recita: "1. *In considerazione della natura di ente di scopo della Regione Campania, l'ARU 2019 non procede all'assunzione di personale ma, ai sensi di quanto previsto dallo Statuto, si avvale di personale distaccato dalla Regione e distaccato o comandato dalle altre Pubbliche Amministrazioni, ovvero dagli enti strumentali della Regione ai sensi della normativa vigente. L'interpello è prioritariamente rivolto ai dipendenti della Regione.*

...omissis.....

Ad oggi risulta distaccata solo una unità (categoria C) ma si prevede il distacco di ulteriori unità nei prossimi mesi oltre al ricorso di personale attraverso altre forme di reclutamento (comandi, convenzioni, etc).

Sono state, pertanto, previste (per il personale interno) le seguenti somme:

- € 228.408,37 (per ciascun anno considerato) per le assunzioni in regime di comando;
- € 86.194,00 per il trattamento accessorio relativo al personale distaccato della regione;
- € 10.000,00 per il personale in convenzione.

Alle suddette unità si dovranno aggiungere le unità previste nella workforce definita nel “Client Population Model” nonché nello studio dello Staffing plan della EPIC quale Agenzia Americana di Pianificazione Strategica e partner della FISU.



BILANCIO DI PREVISIONE/PLURIENNALE
2017-2019

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.
BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALTERNIVE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	631.564,64			
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)		previsioni di competenza	0,00			
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	7.500.225,00			
TITOLO 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	15.009.448,42	previsione di competenza previsione di cassa	22.509.448,42 22.509.448,42	5.965.000,00 20.974.448,42	14.910.000,00 59.765.000,00	
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	15.009.448,42	previsione di competenza previsione di cassa	22.509.448,42 22.509.448,42	5.965.000,00 20.974.448,42	14.910.000,00 59.765.000,00	
TITOLO 3	Entrate extratributarie						
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	470.000,00 470.000,00	1.735.000,00 7.945.000,00	
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	470.000,00 470.000,00	1.735.000,00 7.945.000,00	
TITOLO 4	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	9.727.500,00 9.727.500,00	47.295.000,00 22.572.480,00	
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	9.727.500,00 9.727.500,00	47.295.000,00 22.572.480,00	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	23.735,90	previsione di competenza previsione di cassa	100.000,00 100.000,00	200.000,00 223.735,90	200.000,00 200.000,00	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	70.000,00 70.000,00	224.000,00 224.000,00	224.000,00 224.000,00	
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	23.735,90	previsione di competenza previsione di cassa	170.000,00 170.000,00	424.000,00 447.735,90	424.000,00 424.000,00	
TOTALE TITOLI		15.033.184,32	previsione di competenza previsione di cassa	22.679.448,42 22.679.448,42	16.586.500,00 31.619.584,32	64.364.000,00 90.706.480,00	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		15.033.184,32	previsione di competenza previsione di cassa	22.679.448,42 22.679.448,42	17.218.064,64 39.119.908,32	64.364.000,00 90.706.480,00	

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

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (AR) a) Ris. am. Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.NA
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01 01 Programma	01 Organi istituzionali					
Titolo 1 Spese correnti		0,00	previsione di competenza	0,00	150.000,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	150.000,00	
Totale programma 01 Organi istituzionali		0,00	previsione di competenza	0,00	150.000,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	150.000,00	
01 03 Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo 1 Spese correnti		16.706,88	previsione di competenza	30.200,00	67.875,99	39.415,99
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.200,00	84.582,87	
Totale programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		16.706,88	previsione di competenza	30.200,00	67.875,99	39.415,99
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.200,00	84.582,87	
01 08 Programma	08 Statistica e sistemi informativi					
Titolo 1 Spese correnti		40.000,00	previsione di competenza	40.000,00	20.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate*		7.943,56	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.000,00	60.000,00	
Totale programma 08 Statistica e sistemi informativi		40.000,00	previsione di competenza	40.000,00	20.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate*		7.943,56	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.000,00	60.000,00	
01 10 Programma	10 Risorse umane					
Titolo 1 Spese correnti		98.876,54	previsione di competenza	367.500,00	1.064.619,06	1.064.619,06
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	367.500,00	1.156.028,05	
Totale programma 10 Risorse umane		98.876,54	previsione di competenza	367.500,00	1.064.619,06	1.064.619,06
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	367.500,00	1.156.028,05	
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		155.583,42	previsione di competenza	437.700,00	1.302.495,05	1.112.035,05
			di cui già impegnate*		7.943,56	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	437.700,00	1.450.610,52	
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
06 01 Programma	01 Sport e tempo libero					
Titolo 2 Spese in conto capitale		0,00	previsione di competenza	50,00	9.537.500,00	45.955.000,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	9.537.500,00	
Totale programma 01 Sport e tempo libero		0,00	previsione di competenza	50,00	9.537.500,00	45.955.000,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.NA
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019		
			previsione di cassa	0,00	9.537.500,00			
06 03 Programma	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)						
	Titolo 1	Spese correnti	20.222.525,36	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	22.064.248,42 0,00 0,00	5.621.972,19 0,00 0,00	15.445.000,00 0,00 0,00	66.340.000,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	290.000,00 0,00 0,00	1.340.000,00 0,00 0,00	2.770.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	290.000,00		
	Totale programma 03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	20.222.525,36	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	22.064.248,42 0,00 0,00	5.911.972,19 0,00 0,00	16.785.000,00 0,00 0,00	69.110.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	22.064.248,42	26.134.497,55		
	TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	20.222.525,36	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	22.064.248,42 0,00 0,00	15.449.472,19 0,00 0,00	62.740.000,00 0,00 0,00	88.912.480,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	22.064.248,42	35.671.997,55		
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti								
20 01 Programma	01	Fondo di riserva						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00 0,00 0,00	42.097,40 0,00 0,00	87.964,95 0,00 0,00	257.964,95 0,00 0,00
				previsione di cassa	7.500,00	42.097,40		
	Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00 0,00 0,00	42.097,40 0,00 0,00	87.964,95 0,00 0,00	257.964,95 0,00 0,00
				previsione di cassa	7.500,00	42.097,40		
	TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00 0,00 0,00	42.097,40 0,00 0,00	87.964,95 0,00 0,00	257.964,95 0,00 0,00
				previsione di cassa	7.500,00	42.097,40		
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi								
99 01 Programma	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro						
	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	23.735,90	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	170.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	170.000,00	447.735,90		
	Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	23.735,90	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	170.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	170.000,00	447.735,90		
	TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	23.735,90	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	170.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	170.000,00	447.735,90		

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.NA
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TOTALE DELLE MISSIONI		20.401.844,68	22.679.498,42	17.218.064,84	64.364.000,00	90.706.480,00
	previsione di competenza di cui già impegnata*			17.218.064,84	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00		0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.679.448,42		37.612.441,77		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		20.401.844,68	22.679.498,42	17.218.064,84	64.364.000,00	90.706.480,00
	previsione di competenza di cui già impegnata*			17.218.064,84	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00		0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.679.448,42		37.612.441,77		

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

(1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (AR a) Ric ammi Pres).

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.
ALLEGATO AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DELLE REGIONI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2017 - 2019

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	<i>Trasferimenti correnti</i>						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.965.000,00	0,00	14.910.000,00	0,00	59.765.000,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	5.965.000,00	0,00	14.910.000,00	0,00	59.765.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.965.000,00	0,00	14.910.000,00	0,00	59.765.000,00	0,00
	<i>Entrate extratributarie</i>						
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	470.000,00	0,00	1.735.000,00	0,00	7.945.000,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	470.000,00	0,00	1.735.000,00	0,00	7.945.000,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	470.000,00	0,00	1.735.000,00	0,00	7.945.000,00	0,00
	<i>Entrate in conto capitale</i>						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	9.727.500,00	0,00	47.295.000,00	0,00	22.572.480,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	9.727.500,00	0,00	47.295.000,00	0,00	22.572.480,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	9.727.500,00	0,00	47.295.000,00	0,00	22.572.480,00	0,00
	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
9010200	Ritenute sui redditi da lavoro dipendente	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	224.000,00	0,00	224.000,00	0,00	224.000,00	0,00
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	174.000,00	0,00	174.000,00	0,00	174.000,00	0,00
9020400	Depositi di/prezzo terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	424.000,00	0,00	424.000,00	0,00	424.000,00	0,00

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.

**ALLEGATO AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DELLE REGIONI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2017 - 2019**

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	16.586.500,00	0,00	64.364.000,00	0,00	90.706.400,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per Regioni) *
2017 - 2018 - 2019**

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Avanzo di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	631.564,64		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	6.435.000,00	16.645.000,00	67.710.000,00
Entrate in conto capitali per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0	0	0
Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	6.966.564,64 <i>0,00</i>	16.645.000,00 <i>0,00</i>	67.710.000,00 <i>0,00</i>
Rimborso Prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Saldo di parte corrente		100.000,00	0,00	0,00
Saldo di parte corrente (A)		100.000,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitali (Titolo 4)	(+)	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
Entrate in conto capitali per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Risorse disponibili per la copertura degli investimenti		9.827.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	9.827.500,00 <i>0,00</i>	47.295.000,00 <i>0,00</i>	22.572.480,00 <i>0,00</i>
Spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
C) Totale debito a pareggio (Titolo 6)		0,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNO 2017
(Almeno al IV livello)**

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI dell'anno 2017			
		COMPETENZA 2017	CASSA 2017	Anno 2018	Anno 2019
	ENTRATE				
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	5.965.000,00	20.974.448,42	14.910.000,00	59.765.000,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	5.965.000,00	20.974.448,42	14.910.000,00	59.765.000,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.965.000,00	20.974.448,42	14.910.000,00	59.765.000,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	5.965.000,00	20.974.448,42	14.910.000,00	59.765.000,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	5.965.000,00	20.974.448,42	14.910.000,00	59.765.000,00
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	470.000,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	470.000,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	470.000,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	470.000,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	470.000,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	9.727.500,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	9.727.500,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	9.727.500,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	9.727.500,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	9.727.500,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	424.000,00	447.735,90	424.000,00	424.000,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
E.9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	224.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
E.9.02.01.00.000	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
E.9.02.01.02.000	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
E.9.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE ENTRATE	16.586.500,00	31.619.684,32	64.364.000,00	90.706.480,00

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI NA
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	7.500.225,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni		631.564,64 0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0	0	0
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 1 - Spese correnti	27.337.205,87	6.966.564,64	16.645.000,00	67.710.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	20.974.448,42	5.965.000,00	14.910.000,00	59.785.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	470.000,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	9.727.500,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	9.827.500,00	9.827.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	31.171.948,42	16.162.500,00	63.940.000,00	90.282.480,00	Totale spese finali	37.164.705,87	16.794.064,64	63.940.000,00	90.282.480,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	447.735,90	424.000,00	424.000,00	424.000,00	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	447.735,90	424.000,00	424.000,00	424.000,00
Totale titoli	31.619.684,32	16.586.500,00	64.364.000,00	90.706.480,00	Totale titoli	37.612.441,77	17.218.064,64	64.364.000,00	90.706.480,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	39.119.909,32	17.218.064,64	64.364.000,00	90.706.480,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	37.612.441,77	17.218.064,64	64.364.000,00	90.706.480,00
Fondo di cassa finale presunto	1.507.467,55								

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALTERNATIVE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2017	2018	2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsioni di competenza		0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsioni di competenza		0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza		631.564,64		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)		previsioni di competenza		0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa		7.500.225,00		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	15.009.448,42	previsione di competenza	22.509.448,42	5.965.000,00	14.910.000,00	59.765.000,00
			previsione di cassa	22.509.448,42	20.974.448,42		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	0,00	previsione di competenza	0,00	470.000,00	1.735.000,00	7.945.000,00
			previsione di cassa	0,00	470.000,00		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	9.727.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
			previsione di cassa	0,00	9.727.500,00		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	23.795,90	previsione di competenza	170.000,00	424.000,00	424.000,00	424.000,00
			previsione di cassa	170.000,00	447.735,90		
TOTALE TITOLI		15.033.184,32	previsione di competenza	22.679.448,42	16.586.500,00	64.364.000,00	90.706.480,00
			previsione di cassa	22.679.448,42	31.619.684,32		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		15.033.184,32	previsione di competenza	22.679.448,42	17.218.064,64	64.364.000,00	90.706.480,00
			previsione di cassa	22.679.448,42	39.119.909,32		

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccontamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2012, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato e la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccontamento straordinario dei residui.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (Al a) Ris ammi Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.NA
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 -2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2017	2018	2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	155.583,42	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	437.700,00 7.943,56 0,00	1.302.495,05 7.943,56 0,00	1.112.035,05 0,00 0,00	1.112.035,05 0,00 0,00
			previsione di cassa	437.700,00	1.450.610,92		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	20.222.525,36	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	22.064.296,42 0,00 0,00	15.449.472,19 0,00 0,00	62.740.000,00 0,00 0,00	88.912.460,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	22.064.248,42	35.671.927,55		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00 0,00 0,00	42.097,40 0,00 0,00	87.964,95 0,00 0,00	257.964,95 0,00 0,00
			previsione di cassa	7.500,00	42.097,40		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	23.735,90	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato	170.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00	424.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	170.000,00	447.735,90		

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.NA
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 -2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TOTALE DELLE MISSIONI						
	previdone di competenza di cui già impegnate*	20.401.844,68	22.679.496,42	17.218.064,64	64.364.000,00	90.706.480,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			7.943,56	0,00	0,00
	previdone di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		22.679.448,42	22.679.448,42	37.612.441,77		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
	previdone di competenza di cui già impegnate*	20.401.844,68	22.679.496,42	17.218.064,64	64.364.000,00	90.706.480,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			7.943,56	0,00	0,00
	previdone di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		22.679.448,42	22.679.448,42	37.612.441,77		

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

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov.NA
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2017 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	20.376.108,78	previsione di competenza	22.509.448,42	6.966.564,64	16.645.000,00	67.710.000,00
			di cui già impegnate*		7.943,56	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	22.509.448,42	27.337.205,87		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	50,00	9.827.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	9.827.500,00		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	23.735,90	previsione di competenza	170.000,00	424.000,00	424.000,00	424.000,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	170.000,00	447.735,90		
TOTALE DEI TITOLI				20.401.844,68	22.679.496,42	17.218.064,64	64.364.000,00
					7.943,56	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				22.679.448,42	37.612.441,77		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				20.401.844,68	22.679.496,42	17.218.064,64	64.364.000,00
					7.943,56	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				22.679.448,42	37.612.441,77		

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

ARU 2019 AGENZIA REGIONALE UNIVERSIADI Prov. (NA)

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2017**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	1.003.221,17	0,00	1.003.221,17	0,00	1.003.221,17	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	61.397,89	0,00	61.397,89	0,00	61.397,89	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	5.703.848,18	0,00	14.986.415,99	0,00	65.031.415,99	0,00
110	Altre spese correnti	198.097,40	0,00	593.964,95	0,00	1.613.964,95	0,00
100	Totale TITOLO 1	6.966.564,64	0,00	16.645.000,00	0,00	67.710.000,00	0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.827.500,00	0,00	47.295.000,00	0,00	22.572.480,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	9.827.500,00	0,00	47.295.000,00	0,00	22.572.480,00	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	224.000,00	0,00	224.000,00	0,00	224.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	424.000,00	0,00	424.000,00	0,00	424.000,00	0,00
TOTALE SPESE		17.218.064,64	0,00	64.364.000,00	0,00	90.706.480,00	0,00



Allegati

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ESERCIZIO 2017

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	0,00
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	22.533.409,32
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	20.401.844,68
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2017	2.131.564,64
+	Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Uscite presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	2.131.564,64

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	0,00
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni)	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	0,00
	Altri accantonamenti	0,00
	B) Totale parte accantonata	0,00
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	2.131.564,64
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	2.131.564,64
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata a investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	0,00

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNO 2017**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI dell'anno 2017			
		COMPETENZA 2017	CASSA 2017	Anno 2018	Anno 2019
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	90.000,00	243.939,72	500.000,00	1.965.000,00
U.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	0,00	50.854,50	0,00	1.000.000,00
U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	48.045,03	0,00	0,00
U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	70.000,00	125.040,19	150.000,00	125.000,00
U.1.03.02.07.007	Altre licenze	20.000,00	20.000,00	50.000,00	140.000,00
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	300.000,00	700.000,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	500,00	533,55	500,00	500,00
U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	500,00	533,55	500,00	500,00
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	200.000,00	206.818,48	120.000,00	410.000,00
U.1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	50.000,00	58.818,48	100.000,00	350.000,00
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	150.000,00	150.000,00	20.000,00	60.000,00
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	450.000,00	3.450.000,00	1.100.000,00	7.600.000,00
U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	100.000,00	100.000,00	250.000,00	400.000,00
U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	250.000,00	3.250.000,00	750.000,00	7.000.000,00
U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00
U.1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	10.000,00	35.603,36	0,00	2.500.000,00
U.1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	10.000,00	35.603,36	0,00	2.500.000,00
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	0,00	0,00	50.000,00	250.000,00
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	50.000,00	250.000,00
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.206.000,00	1.212.100,00	3.306.000,00	7.216.000,00
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	5.000,00	11.100,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	1.201.000,00	1.201.000,00	3.301.000,00	7.211.000,00
U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	20.000,00	60.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	20.000,00	60.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	1.900.000,00	18.900.000,00	3.000.000,00	27.925.000,00
U.1.03.02.99.013	Comunicazione WEB	300.000,00	300.000,00	400.000,00	800.000,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.600.000,00	18.600.000,00	2.600.000,00	27.125.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	198.097,40	199.097,40	593.964,95	1.613.964,95
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	42.097,40	42.097,40	87.964,95	257.964,95
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	42.097,40	42.097,40	87.964,95	257.964,95
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	42.097,40	42.097,40	87.964,95	257.964,95
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	150.000,00	151.000,00	500.000,00	1.350.000,00
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	1.000,00	0,00	0,00
U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	1.000,00	0,00	0,00
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	150.000,00	150.000,00	500.000,00	1.350.000,00
U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	150.000,00	150.000,00	500.000,00	1.350.000,00
U.1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNO 2017**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI dell'anno 2017			
		COMPETENZA 2017	CASSA 2017	Anno 2018	Anno 2019
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	9.827.500,00	9.827.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.827.500,00	9.827.500,00	47.295.000,00	22.572.480,00
U.2.02.01.00.000	Beni materiali	7.727.500,00	7.727.500,00	46.095.000,00	18.099.990,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
U.2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
U.2.02.01.05.000	Attrezzature	190.000,00	190.000,00	1.340.000,00	2.770.000,00
U.2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	50.000,00	350.000,00
U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	190.000,00	190.000,00	1.290.000,00	2.420.000,00
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	6.737.500,00	6.737.500,00	44.355.000,00	11.257.500,00
U.2.02.01.09.016	Impianti sportivi	6.737.500,00	6.737.500,00	44.355.000,00	11.257.500,00
U.2.02.01.99.000	Altri beni materiali	700.000,00	700.000,00	400.000,00	4.072.490,00
U.2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	700.000,00	700.000,00	400.000,00	4.072.490,00
U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	2.100.000,00	2.100.000,00	1.200.000,00	4.472.490,00
U.2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	1.400.000,00	1.400.000,00	800.000,00	400.000,00
U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	1.400.000,00	1.400.000,00	800.000,00	400.000,00
U.2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	700.000,00	700.000,00	400.000,00	4.072.490,00
U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	700.000,00	700.000,00	400.000,00	4.072.490,00
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	424.000,00	447.735,90	424.000,00	424.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
U.7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	200.000,00	223.735,90	200.000,00	200.000,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	224.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
U.7.02.04.00.000	Depositi di/presto terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
U.7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
	TOTALE SPESE	17.218.064,64	37.612.441,77	64.364.000,00	90.706.480,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNO 2017**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI dell'anno 2017			
		COMPETENZA 2017	CASSA 2017	Anno 2018	Anno 2019
	SPESE				
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	6.966.564,64	27.337.205,87	16.645.000,00	67.710.000,00
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.003.221,17	1.088.409,81	1.003.221,17	1.003.221,17
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	808.522,15	874.235,50	808.522,15	808.522,15
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	808.522,15	874.235,50	808.522,15	808.522,15
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	808.522,15	874.235,50	808.522,15	808.522,15
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	194.699,02	214.174,31	194.699,02	194.699,02
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	194.699,02	214.174,31	194.699,02	194.699,02
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	194.699,02	214.174,31	194.699,02	194.699,02
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	61.397,89	67.618,24	61.397,89	61.397,89
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	61.397,89	67.618,24	61.397,89	61.397,89
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	61.397,89	67.618,24	61.397,89	61.397,89
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	61.397,89	67.618,24	61.397,89	61.397,89
U.1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	5.703.848,18	25.982.080,42	14.986.415,99	65.031.415,99
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni	140.000,00	140.000,00	2.901.540,00	5.601.540,00
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	140.000,00	140.000,00	2.901.540,00	5.001.540,00
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	100.000,00	100.000,00	2.900.000,00	5.000.000,00
U.1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	30.000,00	30.000,00	1.540,00	1.540,00
U.1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,00	0,00	0,00	600.000,00
U.1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	600.000,00
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	5.563.848,18	25.842.080,42	12.084.875,99	59.429.875,99
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	25.375,99	35.949,32	25.375,99	25.375,99
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	25.375,99	35.949,32	25.375,99	25.375,99
U.1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.651.972,19	1.685.135,99	3.975.000,00	11.530.000,00
U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	275.000,00	275.000,00	375.000,00	800.000,00
U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	1.376.972,19	1.410.135,99	3.600.000,00	10.730.000,00
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00



L'indirizzo internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio di previsione e dei documenti contabili di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni è:

<http://agenzia.universiadi.regione.campania.it/index.php/it/provvedimenti>