

NOTA INTEGRATIVA ALL'ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017 – 2019

a) Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle variazioni alle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando l'illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo.

Le variazioni agli stanziamenti di spesa sono state formulate tenuto conto di quanto segue:

- finalizzazione delle maggiori risorse disponibili al rafforzamento degli obiettivi individuati in sede di manovra di bilancio 2017 ;
- la dinamica della spesa riflette le indicazioni dettagliate nella relazione al bilancio;
- è stata modificata la programmazione comunitaria FESR 2014-2020 al fine di dirottare le risorse comunitarie su interventi realizzabili entro i termini di rendicontazione e sono state rimodulate le risorse dell'intera programmazione comunitaria 2014-2020 in relazione alla loro spendibilità;
- sono state garantite le risorse per il concorso agli obiettivi di finanza pubblica nazionali così come definiti dal Patto di garanzia, tenuto conto dell'accollo di una quota degli accantonamenti da parte della Regione ai sensi delle specifiche disposizioni previste dall'ordinamento finanziario statutario.

Di seguito si evidenziano le variazioni apportate agli stanziamenti di entrata del bilancio di previsione.

Le entrate relative alle devoluzioni di tributi erariali sono state integrate con l'iscrizione sul bilancio 2017 dei saldi per l'esercizio 2015. Sono stati previsti i conguagli sia dei tributi relativamente ai quali è intervenuta la quantificazione da parte dello Stato che dei tributi per i quali la Ragioneria generale dello Stato non ha comunicato la quantificazione. Con riferimento a questi ultimi, ai sensi del punto 3.7.10 dell'allegato 4/2 del D. lgs. n. 118/2011, la Provincia ha comunque quantificato i conguagli in applicazione dell'ordinamento finanziario statutario. Le entrate relative a devoluzioni di tributi erariali e a tributi propri sono state inoltre riviste per tenere conto delle maggiori risorse derivanti dalla c.d. "Manovrina" adottata dallo Stato con D.L. n. 50 del 2017 (convertito in legge dalla L. n. 96/2017).

Sono state riviste le previsioni di entrata relative alla tassa automobilistica per tenere conto degli accertamenti registrati negli ultimi anni, ed in particolare nel 2016, e dell'andamento positivo del gettito rilevato nei primi mesi del 2017.

Le entrate relative a trasferimenti correnti sono state variate al fine di tenere conto, in particolare, della rimodulazione della previsione di spesa attinente gli interventi cofinanziati dall'Unione europea e dello Stato. A seguito di tale rimodulazione sono state ridotte le entrate da trasferimenti nel 2017 per essere incrementate negli anni successivi.

Le entrate extratributarie sono state incrementate del valore dei dividendi deliberati dalle Assemblee delle società partecipate e controllate dalla Provincia, nonché dei recuperi degli avanzi delle scuole equiparate per l'infanzia, delle agenzie e degli enti strumentali. Sono inoltre state previste le entrate per canoni e interessi riconosciute alla Provincia, con sentenza del Tribunale Superiore delle Acque Pubbliche, in materia di canoni di grande derivazione a scopo idroelettrico trattenuti dallo Stato.

Le entrate in conto capitale sono state incrementate per tenere conto dei trasferimenti deliberati da altre amministrazioni pubbliche per il cofinanziamento di investimenti realizzati dalla Provincia. Tra i trasferimenti sono state previste anche le entrate necessarie per la contabilizzazione delle operazioni di cessione gratuita di immobili a favore della Provincia da parte di altre amministrazioni pubbliche. Sono state, altresì, adeguate le previsioni di entrata relative all'alienazione di beni immobili. Infine, le entrate relative ai trasferimenti in conto capitale attinenti gli interventi cofinanziati dall'Unione europea e dallo Stato sono state variate al fine di tenere conto della rimodulazione della relativa previsione di spesa.

Le entrate da riduzione di attività finanziarie sono state incrementate per consentire la contabilizzazione degli incassi dell'Unione Europea versati nei conti di tesoreria centrale come previsto al punto 3.12 dell'allegato 4/2 del D. lgs. n. 118/2011. Corrispondentemente sono stati incrementati di pari importo gli stanziamenti di spesa.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Non sono stati oggetto di svalutazione:

- i crediti da altre amministrazioni pubbliche, dalle agenzie e dagli enti strumentali della Provincia di cui alla L.P. n. 3/2006;
- le entrate tributarie sulla base dei principi contabili di cui al paragrafo 3.7.

Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale, nonché quelle che trovano un corrispondente stanziamento in uscita destinato ad essere versato in entrata o ad essere ridotto qualora non si verifichi l'entrata medesima.

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

Le percentuali applicate alle variazioni alle previsioni di entrata sono quelle definite in sede di bilancio di previsione 2017 - 2019.

Si rimanda all'allegato Fondo crediti dubbia esigibilità dei prospetti finanziari la rappresentazione in dettaglio del Fondo per ciascun esercizio del bilancio 2017-2019.

Accantonamenti per spese potenziali

E' stato applicata la quota accantonata del risultato di amministrazione 2016 pari a 9,6 milioni di euro riferita al fondo .rischi per spese legali e tali risorse sono state stanziare su un apposito fondo destinato a confluire nell'avanzo in quanto si riferiscono a contenziosi che presumibilmente non si

concluderanno nel 2017. Alle predette somme si aggiungono le risorse già autorizzate sul bilancio di previsione 2017-2019 per l'esercizio 2017 (4,7 milioni di euro) relative a contenziosi che potenzialmente potrebbero concludersi nel 2017.

Entrate e spese ricorrenti

In appositi allegati sono riportate le variazioni disposte con il presente assestamento alle entrate ed alle spese ricorrenti e non ricorrenti.

b) elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione risultanti dal rendiconto 2016, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, dai mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente

Il risultato di amministrazione risultante dal rendiconto 2016 prevede somme vincolate per euro 70.930.909,19, di cui 70.000.000,00 vincolati ai sensi dell'art. 1, comma 502, della legge di bilancio dello Stato 2017 (L.n. 232/2016), e somme accantonate per euro 46.785.907,47.

Gli elenchi analitici delle somme vincolate ed accantonate sono riportati negli appositi allegati D) della relazione sulla gestione al rendiconto della Provincia del 2016.

c) elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione 2016, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

In coerenza con le somme accantonate e vincolate sul risultato di amministrazione risultante dal rendiconto 2016, in sede di assestamento sono state utilizzate le quote vincolate per euro 70.930.909,19, di cui 70.000.000,00 di euro vincolati ai sensi dell'art. 1, comma 502, della legge di bilancio dello Stato 2017 (L.n. 232/2016), e le rimanenti quote vincolate come specificato nella tabella di seguito riportata.

Cap. di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vinc. al 1/1/2017	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2017	Risorse vincolate al 31/12/2017
				(a)	(b)	©=(a)+(b)
Vincoli derivanti da trasferimenti:						
316400-002	COF.STAT. COMPETITIVITA' FONDI FESR (PR.2014-2020) CAPITALE			331.093,49		
331500-002	CONT.UE COMP. FONDI FESR (PROG.2014-2020) CAPITALE			472.990,70		
		617575-002	ASSISTENZA TECNICA FESR 2014-2020		69.351,84	
		617580-003	INTERVENTI PER LA NUOVA IMPRENDITORIALITA' E COMPETITIVITA' - FESR 2014-2020		734.732,35	0,00
332050-011	CONT.U.E. ALTRI PROGETTI COMUNITARI			40.501,75		
316900	CONTRIB. INVESTIMENTI AMM.NI LOCALI - PROGETTI UE			35.006,52		
		617625-002	INTERVENTI COLLEGATI A PROGETTI EUROPEI COFINANZ.		75.508,27	0,00
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (t)				879.592,46	879.592,46	0,00
Altri vincoli:						
132432	FONDO SOLIDARIETA' SISMA CENTRO ITALIA 2016	807980-006	TERREMOTO CENTRO ITALIA 2016 - CASSA ANTINCENDI	22.182,78	22.182,78	0,00
132435	FONDO SOLIDARIETA' SISMA NEPAL 2015	807980-005	FONDO INTERVENTI DI EMERGENZA NEPAL 2015	29.133,95	29.133,95	0,00
Totale altri vincoli (v)				51.316,73	51.316,73	0,00
Totale risorse vincolate (l) +(t)+(f)+(e)+(v)				930.909,19	930.909,19	0,00

Le quote accantonate utilizzate in sede di assestamento ammontano a 11.616.207,35 di euro come risulta nella seguente tabella.

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2017	Utilizzo risorse accantonate nell'eserc. 2017	Risorse accantonate al 31/12/2017
		(a)	(b)	©=(a)+(b)
953147	FONDO RISCHI PER SPESE LEGALI DESTINATO A CONFLUIRE NELL'AVANZO	9.600.000,00	9.600.000,00	-
954010	FONDO RESIDUI PERENTI DESTINATO A CONFLUIRE NELL'AVANZO	2.000.000,00	2.000.000,00	-
954000	FONDO RESIDUI PERENTI	16.207,35	16.207,35	
Totale		11.616.207,35	11.616.207,35	-

d) elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili.

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

Per quanto riguarda la copertura finanziaria degli investimenti in apposito prospetto allegato viene data dimostrazione del rispetto degli stessi.

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

Non sono previste variazioni agli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato.

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

L'elenco è riportato in apposito allegato.

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

A bilancio non sono previsti oneri e impegni finanziari.

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

Di seguito si indicano gli organismi strumentali della Provincia autonoma di Trento, così come definiti dall'articolo 1, comma 2 lettera b) del decreto legislativo n. 118/2011:

Agenzia del Lavoro

Agenzia per la Depurazione

Agenzia provinciale delle Foreste Demaniali

Agenzia provinciale per i Pagamenti

Agenzia provinciale per la protezione dell'ambiente

Agenzia provinciale per l'assistenza e la previdenza integrativa

Agenzia provinciale per l'incentivazione delle attività economiche

Istituto di Statistica della Provincia di Trento

Cassa Provinciale Antincendi

Consiglio Provinciale

Di seguito si indicano gli enti strumentali della Provincia autonoma di Trento:

Azienda provinciale per i servizi sanitari

Aziende pubbliche di servizi alla persona della provincia di Trento

Istituzioni scolastiche e formative provinciali

Centro servizi culturali Santa Chiara

Fondazione Accademia della Montagna

Fondazione Bruno Kessler

Fondazione Edmund Mach

Fondazione Franco Demarchi

Fondazione Museo storico del Trentino

Fondazione Trentina Alcide De Gasperi

Istituto culturale cimbri

Istituto culturale mòcheno

Istituto culturale ladino

Istituto provinciale di ricerca, aggiornamento, sperimentazione educativi (IPRASE)

Museo Castello del Buonconsiglio - monumenti e collezioni provinciali

Museo d'arte moderna e contemporanea

Museo degli usi e costumi della gente trentina

Museo delle scienze

Opera universitaria

Parco Adamello – Brenta
Parco Paneveggio - Pale di San Martino

A seguito dell'approvazione dei bilanci, i relativi documenti sono consultabili nel sito internet degli organismi ed enti stessi.

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

SOCIETA' PARTECIPATE	Quota partecipazione PAT al 31/12/2016
Aeroporto Gianni Caproni S.p.A.	86,75%
Autostrada del Brennero S.p.A.	5,34%
Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo del Nord Est S.p.A.	4,96%
Cassa del Trentino S.p.A.	100,00%
Centro pensioni complementari regionali S.p.A.	0,99%
Informatica Trentina S.p.A.	87,19%
Interbrennero – Interporto Servizi doganali e intermodali del Brennero S.p.A.	62,92%
Istituto Trentino per l'Edilizia Abitativa S.p.A.	100,00%
Mediocredito Trentino-Alto Adige S.p.A.	17,49%
Patrimonio del Trentino S.p.A.	100,00%
SET Distribuzione S.p.A.	15,07%
Società Finanziaria di Promozione della Cooperazione economica con i Paesi dell'Est Europeo – FINEST S.p.A.	1,18%
Trentino Riscossioni S.p.A.	92,11%
Trentino Sviluppo S.p.A.	100,00%
Trentino Trasporti Esercizio S.p.A.	99,47%

Trentino Trasporti S.p.A.	73,75%
Tunnel Ferroviario del Brennero Società di Partecipazioni S.p.A.	5,81%
Aerogest S.r.l.	30,27%
Trentino School of Management (TSM) Società consortile a responsabilità limitata per la formazione permanente del personale	84,10%
Trentino Network S.r.l.	90,10%

RIEPILOGO VARIAZIONI ALLE ENTRATE RICORRENTI/ NON RICORRENTI

Titolo/Tipologia	ricorrente/ non ricorrente	2017	2018	2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
1010100 TIPOLOGIA: 101 Imposte tasse e proventi assimilati	non ricorrente	-	-	-
	ricorrente	21.400.000,00	21.200.000,00	21.200.000,00
1010300 TIPOLOGIA: 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	non ricorrente	-	-	-
	ricorrente	118.744.158,61	18.800.000,00	18.800.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
2010100 TIPOLOGIA: 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	non ricorrente	- 3.284.347,46	1.425.967,26	1.342.106,92
	ricorrente	2.630.000,00	-	-
2010500 TIPOLOGIA: 105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	non ricorrente	- 5.278.435,30	2.642.123,90	1.917.295,61
	ricorrente	-	-	-
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
3010000 TIPOLOGIA: 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	non ricorrente	487.000,00	-	-
	ricorrente	8.889.450,00	10.000,00	10.000,00
3030000 TIPOLOGIA: 300 Interessi attivi	non ricorrente	-	-	-
	ricorrente	2.645.256,92	-	-
3040000 TIPOLOGIA: 400 Altre entrate da redditi da capitale	non ricorrente	-	-	-
	ricorrente	11.414.629,10	-	-
3050000 TIPOLOGIA: 500 Rimborsi e altre entrate correnti	non ricorrente	50.000,00	-	-
	ricorrente	13.217.600,00	-	-
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
4020000 TIPOLOGIA: 200 Contributi agli investimenti	non ricorrente	14.866.115,24	3.748.515,78	2.629.207,30
	ricorrente	-2.125.000,00	-	-
4040000 TIPOLOGIA: 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	non ricorrente	21.963.000,00	- 4.514.616,48	- 2.805.441,77
	ricorrente	-	-	-
Titolo 5 - Entrate da riduzione in conto capitale				
5040000 TIPOLOGIA: 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	non ricorrente	-	-	-
	ricorrente	15.000.000,00	-	-
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro				
9020000 TIPOLOGIA: 200 Entrate per conto terzi	non ricorrente	-	-	-
	ricorrente	2.125.000,00	-	-
Totale Entrate		222.744.427,11	43.311.990,46	43.093.168,06
di cui				
non ricorrente		28.803.332,48	3.301.990,46	3.083.168,06
ricorrente		193.941.094,63	40.010.000,00	40.010.000,00

RIEPILOGO VARIAZIONI ALLE SPESE RICORRENTI / NON RICORRENTI

(importi in euro)

MISSIONE	PROGRAMMA	TIT	RICORRENTI / NON RICORRENTI	2017	2018	2019
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01.01 Organi istituzionali	1	Ricorrenti	-700.000,00		
	01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3	Non ricorrenti	+7.872.000,00		
		4	Ricorrenti	+15.000.000,00		
	01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1	Ricorrenti	+4.697.000,00	+4.697.000,00	+4.697.000,00
	01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1	Ricorrenti	+1.300.000,00		
		2	Non ricorrenti	-414.400,00		
	01.08 Statistica e sistemi informativi	2	Non ricorrenti	+4.860.000,00	+2.242.000,00	+2.242.000,00
	01.10 Risorse umane	1	Ricorrenti	+1.254.000,00		
01.11 Altri servizi generali	1	Ricorrenti	+428.320,00			
04 Istruzione e diritto allo studio	04.01 Istruzione prescolastica	1	Ricorrenti	-12.103,00	-12.103,00	-12.103,00
		2	Non ricorrenti	+7.244.000,00	+4.010.000,00	+4.010.000,00
	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1	Ricorrenti	+1.000.000,00		
		2	Non ricorrenti	+2.654.000,00	+4.160.000,00	+2.920.000,00
	04.03 Edilizia scolastica	2	Non ricorrenti	+891.000,00	+2.383.000,00	+3.970.000,00
	04.04 Istruzione universitaria	1	Ricorrenti	+878.000,00	-16.600,00	+14.500.000,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico culturale	1	Ricorrenti	+500.000,00		
		2	Non ricorrenti	+100.000,00	+100.000,00	
	05.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1	Ricorrenti	+300.000,00	+900.000,00	
		2	Non ricorrenti	+1.000.000,00	+2.000.000,00	
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	06.01 Sport e tempo libero	1	Ricorrenti	+1.050.000,00	+2.000.000,00	
		2	Non ricorrenti	+480.000,00	+800.000,00	
	06.02 Giovani	1	Ricorrenti	+1.000.000,00	+2.600.000,00	
07 Turismo	07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	2	Ricorrenti	+8.443.000,00	+2.560.000,00	+3.084.000,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	08.01 Urbanistica e assetto del territorio	2	Non ricorrenti	-91.000,00		
	08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2	Non ricorrenti	+5.739.000,00		
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	09.01 Difesa del suolo	2	Non ricorrenti		+1.500.000,00	+1.500.000,00
	09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2	Non ricorrenti	+500.000,00		
	09.04 Servizio idrico integrato	2	Non ricorrenti	-961.000,00	-1.047.000,00	+80.000,00
	09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2	Non ricorrenti	+1.315.000,00	+920.000,00	+630.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	10.02 Trasporto pubblico locale	1	Ricorrenti	+500.000,00		
		2	Non ricorrenti	+7.950.000,00	+3.200.000,00	+13.400.000,00
	10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	2	Non ricorrenti	+48.380.933,55	-20.318.616,48	-8.514.574,48
11 Soccorso civile	11.01 Sistema di protezione civile	2	Non ricorrenti	+2.200.000,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	TIT	RICORRENTI / NON RICORRENTI	2017	2018	2019
11 Soccorso civile	11.02 Interventi a seguito di calamità naturali	2	Non ricorrenti	+202.316,73		
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1	Ricorrenti	+247.000,00		
	12.02 Interventi per la disabilità	1	Non ricorrenti	-3.000.000,00	+500.000,00	+2.500.000,00
		2	Non ricorrenti	+1.762.000,00		
	12.04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1	Ricorrenti	-455.000,00	-400.000,00	-400.000,00
	12.05 Interventi per le famiglie	1	Non ricorrenti Ricorrenti	+2.445.603,54	-28.929,38	-265.408,79 +500.000,00
	12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2	Non ricorrenti	+716.200,00	+200.000,00	
	12.08 Cooperazione e associazionismo	1	Ricorrenti	+222.900,00	+500.000,00	
13 Tutela della salute	13.01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	1	Ricorrenti	+16.000.000,00	+20.000.000,00	+13.000.000,00
	13.05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	2	Non ricorrenti	+13.643.066,45	+500.000,00	+4.779.132,71
14 Sviluppo economico e competitività	14.01 Industria, PMI e Artigianato	1	Non ricorrenti	-660.000,00		
		2	Non ricorrenti	+32.704.702,00	-989.002,53	-1.791.733,00
	14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2	Non ricorrenti	+1.300.000,00		
	14.03 Ricerca e innovazione	2	Non ricorrenti	+1.284.461,70	+445.691,10	-4.064.481,30
	14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	1	Ricorrenti	+394.000,00		
2		Non ricorrenti	+13.000.000,00	-5.000.000,00	-5.100.000,00	
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	15.02 Formazione professionale	1	Non ricorrenti	-3.296.006,42	+2.343.141,78	
	15.03 Sostegno all'occupazione	1	Non ricorrenti Ricorrenti	-2.800.000,00 +5.000.000,00	+1.700.000,00	+1.100.000,00
		2	Non ricorrenti	+1.500.000,00		
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	16.01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2	Non ricorrenti	+1.301.000,00	+390.000,00	+322.000,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	18.01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	1	Ricorrenti	-47.870.000,00	+3.500.000,00	+3.500.000,00
		2	Non ricorrenti	+18.069.407,65	+15.099.407,65	+12.551.407,65
19 Relazioni internazionali	19.02 Cooperazione territoriale	2	Non ricorrenti	-239.558,96	-342.301,30	+368.057,20
20 Fondi e accantonamenti	20.01 Fondi di riserva	1	Ricorrenti	+41.297.493,06	-883.697,38	-27.712.128,93
		2	Non ricorrenti	+2.016.207,35		
	20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1	Ricorrenti	+845.000,00		
		2	Non ricorrenti	+298.000,00		
	20.03 Altri fondi	1	Ricorrenti	+9.600.000,00	-3.300.000,00	-1.300.000,00
2		Non ricorrenti	+70.000.000,00			
99 Servizi per conto terzi	99.01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	7	Ricorrenti	+2.125.000,00		
Totale complessivo				+305.291.543,65	+43.311.990,46	+43.093.168,06
di cui:						
Non Ricorrenti				+249.825.333,59	+14.937.790,84	+48.587.399,99
Ricorrenti				+55.466.210,06	+28.374.199,62	-5.494.231,93

VARIAZIONE ALL'ELENCO DEI PROGRAMMI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI CON LE RISORSE DISPONIBILI

(al netto degli stanziamenti della missione 20 Fondi e accantonamenti)

(importi in euro)

MISSIONE	PROGRAMMA	2017	2018	2019
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali 01.08 Statistica e sistemi informativi	+4.860.000,00 +1.254.000,00	+2.242.000,00	+2.242.000,00
04 Istruzione e diritto allo studio	04.01 Istruzione prescolastica 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria 04.03 Edilizia scolastica	+1.000.000,00 +891.000,00 +878.000,00	+2.383.000,00 -16.600,00	+3.970.000,00 +14.500.000,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico 05.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	+3.300.000,00 +1.050.000,00	+100.000,00 +2.000.000,00	
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	06.01 Sport e tempo libero		+1.000.000,00	+2.600.000,00
07 Turismo	07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	+8.443.000,00	+2.560.000,00	+3.084.000,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	08.01 Urbanistica e assetto del territorio 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-91.000,00 +5.739.000,00		
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	09.01 Difesa del suolo 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale 09.04 Servizio idrico integrato 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	+500.000,00 -961.000,00 +1.315.000,00	+1.500.000,00 -1.047.000,00 +920.000,00	+1.500.000,00 +80.000,00 +630.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	10.02 Trasporto pubblico locale 10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	+7.950.000,00 +48.380.933,55	+3.200.000,00 -20.318.616,48	+13.400.000,00 -8.514.574,48
11 Soccorso civile	11.01 Sistema di protezione civile 11.02 Interventi a seguito di calamità naturali	+2.200.000,00 +202.316,73		
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.02 Interventi per la disabilità 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	+1.762.000,00 +716.200,00	+200.000,00	
13 Tutela della salute	13.05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	+13.643.066,45	+500.000,00	+4.779.132,71
14 Sviluppo economico e competitività	14.01 Industria, PMI e Artigianato 14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori 14.03 Ricerca e innovazione 14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	+32.704.702,00 +1.300.000,00 +1.284.461,70 +13.000.000,00	-989.002,53 +445.691,10 -5.000.000,00	-1.791.733,00 -4.064.481,30 -5.100.000,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	15.03 Sostegno all'occupazione	+1.500.000,00		
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	16.01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	+1.301.000,00	+390.000,00	+322.000,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	18.01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	+18.069.407,65	+15.099.407,65	+12.551.407,65
19 Relazioni internazionali	19.02 Cooperazione territoriale	-239.558,96	-342.301,30	+368.057,20
Totale complessivo		+171.952.529,12	+4.826.578,44	+40.555.808,78

VERIFICA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI

Nell'esercizio 2017 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 -5 - 6, il saldo corrente risultante dai prospetti degli equilibri di bilancio.

(in milioni di euro)

MARGINE CORRENTE 2017 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	856.548.621,50
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	188.932.413,98
ENTRATE TITOLO 6	24.944.933,83
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	1.070.425.969,31
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2017 (al netto FPV anni precedenti e delle somme destinate a confluire nel risultato di amministrazione)	1.066.805.355,21

Negli esercizi 2018-2019 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 -5 - 6, la quota del saldo corrente risultante dai prospetti degli equilibri di bilancio non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati.

(in milioni di euro)

MARGINE CORRENTE 2018 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	780.048.549,58
MARGINE CORRENTE 2019 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	790.158.948,48

MEDIA SALDO CORRENTE di COMPETENZA ULTIMI TRE ESERCIZI RENDICONTATI

(in milioni di euro)

	2014	2015	2016	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (accertamenti c/comp)	4.200.780.552,00	4.231.157.471,56		
SPESE CORRENTI (impegni c/comp)	2.833.865.429,29	2.816.447.931,84		
MARGINE CORRENTE (*)	1.366.915.122,71	1.414.709.539,72	1.329.710.097,00	1.370.444.919,81

(*) = dal 2016 il dato è desunto dall'apposito prospetto allegato al rendiconto.

MARGINE COPERTURA 2018	780.048.549,58
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	139.458.258,41
ENTRATE TITOLO 5 variazione delle attività finanziarie al netto del titolo di spesa 3.01.01	8.437.700,02
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI 2018	927.944.508,01
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2018 (al netto FPV anni precedenti)	927.944.508,01
MARGINE COPERTURA 2019	790.158.948,48
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	130.875.579,62

ENTRATE TITOLO 5 variazione delle attività finanziarie al netto del titolo di spesa 3.01.01	10.793.527,18
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI 2019	931.828.055,28
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2019 (al netto FPV anni precedenti)	931.828.055,28

Negli esercizi non compresi nel bilancio (non oltre il limite di dieci esercizi decorrenti dall'imputazione del primo impegno) costituisce copertura degli investimenti il minore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la medi dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati.

MEDIA SALDO CORRENTE di CASSA ULTIMI TRE ESERCIZI RENDICONTATI

(in milioni di euro)

	2014	2015	2016	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (riscossioni totali)	4.076.925.739,7	3.945.324.673,9	5.686.096.330,7	
SPESE CORRENTI (pagamenti totali)	2.913.950.794,2	2.865.943.821,3	3.086.782.980,4	
MARGINE CORRENTE	1.162.974.945,6	1.079.380.852,5	2.599.313.350,3	1.613.889.716,1
MARGINE COPERTURA 2020 ed esercizi successivi				1.370.444.919,8
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2020				598.622.632,8
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2021				508.645.314,9
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2022				394.709.901,2
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2023				410.335.393,3
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2024				304.078.026,8
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2025				251.494.068,2
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2026				244.993.435,3
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2027				187.636.636,5
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2028				108.460.079,7
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2029				61.797.049,2

**ELENCO GARANZIE PRINCIPALI O SUSSIDIARIE PRESTATE DALL'ENTE A
FAVORE DI ENTI E DI ALTRI SOGGETTI**

DESTINATARIO GARANZIA	TOTALE INIZIALE GARANTITO	TOTALE GARANTITO AL 31/12/2017
CASSA DEL TRENINO	77.000.000	49.250.214
CASSA DEL TRENINO	134.750.000	83.179.122
CASSA DEL TRENINO	103.400.000	53.012.496
CASSA DEL TRENINO	165.000.000	118.398.261
CASSA DEL TRENINO	22.000.000	19.465.132
CASSA DEL TRENINO	165.000.000	133.942.562
CASSA DEL TRENINO	180.000.000	68.747.094
CASSA DEL TRENINO	97.750.000	59.810.569
CASSA DEL TRENINO	50.500.000	38.720.994
CASSA DEL TRENINO	40.000.000	34.037.961
CASSA DEL TRENINO	143.750.000	102.695.775
CASSA DEL TRENINO	56.350.000	42.565.165
CASSA DEL TRENINO	61.600.000	49.981.503
CASSA DEL TRENINO	46.575.000	45.767.872
CASSA DEL TRENINO	165.000.000	141.450.065
CASSA DEL TRENINO	66.000.000	59.849.057
PATRIMONIO DEL TRENINO S.P.A.	34.500.000	28.399.886
PATRIMONIO DEL TRENINO S.P.A.	39.100.000	33.420.845
PATRIMONIO DEL TRENINO S.P.A.	36.300.000	33.055.104
PATRIMONIO DEL TRENINO S.P.A.	40.260.000	36.490.559
TRENINO TRASPORTI S.P.A.	63.250.000	50.072.296
TRENINO TRASPORTI	50.600.000	47.133.020
	-	
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRENTO	45.310.000	36.949.682
SET	115.500.000	115.500.000
MEDIOCREBITO	20.658.000	259.161
TOTALE	2.020.153.000	1.482.154.398

I dati non comprendono il valore residuo al 31/12/2017 dei 260 milioni di euro autorizzati con il bilancio di previsione.