



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SOS AFÀRIOS GENERALES, PERSONALE E REFORMA DE SA REGIONE
ASSESSORATO DEGLI AFFARI GENERALI, PERSONALE E RIFORMA DELLA REGIONE

Direzione generale dell'organizzazione e del personale
Servizio previdenza, assistenza e F.I.T.Q.

FONDO INTEGRATIVO TRATTAMENTO QUIESCENZA (F.I.T.Q.)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE ORDINARIE EFFETTIVE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
101/01	Contributi a carico degli iscritti (art. 2 punto 1 LR. 15/1965).	p.m.			p.m.	192.100,03
101/02	Contr. a carico RAS (art 2 punto 1 LR 15/65 e art .20, c.19 LR 4/2006)	p.m.			p.m.	-
101/03	Riscatti F.I.T.Q. art. 116 L.R. n° 18/1989.	5.000			5.000	5.000,00
101/04	Contributi a carico personale ex ESAF	p.m.			p.m.	1.568.733,48
101/05	Contributi a carico ente personale ex ESAF	p.m.			p.m.	2.551.515,12
101/06	Sovvenzione a carico bilancio Ras per il personale in quiescenza ex ESIT	210.000			210.000	
101/07	Sovvenzione a carico del Bilancio R.A.S. per il personale in quiescenza ex EPT e AAST.	230.000			230.000	
102/01	Interessi sulle giacenze di c/c.	7.000	6.000		13.000	2.431,45
102/02	Interessi su investimenti.	175.000	337.000		512.000	44.564,50
103/01	Contributi a carico della Amministrazione Regionale (art. 4 lettera a LR 27/2011) finalizzato ad alimentare la posizione individuale (art. 6 LR. 27/2011) per l'erogazione del TFR maturato dal 1° gennaio 2012	9.000.000			9.000.000	1.279.002,96
103/02	Contributi a carico della Amministrazione Regionale (art. 4 lettera b LR 27/2011) finalizzato ad alimentare la posizione individuale (art. 6 LR. 27/2011) per l'erogazione della rendita vitalizia di cui all'art. 7 LR 27/2011	1.455.000			1.455.000	242.731,45
103/03	Contributi a carico degli iscritti (art. 4 lettera c LR 27/2011) finalizzato ad alimentare la posizione individuale (art. 6 LR. 27/2011) per l'erogazione della rendita vitalizia di cui all'art. 7 LR 27/2011	7.000.000			7.000.000	985.571,16
103/04	Contributi a carico Ente (art. 4 lettera a LR 27/2011) finalizzato ad alimentare la posizione individuale (art. 6 LR. 27/2011) per l'erogazione del TFR maturato dal 1° gennaio 2012 relativi al personale ex ESAF in servizio presso ABBANOIA S.P.A.	550.000			550.000	1.119.000,00

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE ORDINARIE EFFETTIVE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
103/05	Contributi a carico Ente (art. 4 lettera b LR 27/2011) finalizzato ad alimentare la posizione individuale (art. 6 LR. 27/2011) per l'erogazione della rendita vitalizia di cui all'art. 7 LR 27/2011 relativi al personale ex ESAF in servizio presso ABBANOVA S.P.A.	50.000			50.000	99.000,00
103/06	Contributi a carico degli iscritti (art. 4 lettera c LR 27/2011) finalizzato ad alimentare la posizione individuale (art. 6 LR. 27/2011) per l'erogazione della rendita vitalizia di cui all'art. 7 LR 27/2011 relativi al personale ex ESAF in servizio presso ABBANOVA S.P.A.	400.000			400.000	812.000,00
106/00	Somme trattenute sulle retribuzioni dei dipendenti regionali in conseguenza di provvedimenti disciplinari (art. 4 lettera d LR 27/2011)	1.000			1.000	955,88
TOTALE ENTRATE ORDINARIE EFFETTIVE		19.083.000	343.000	-	19.426.000	8.902.606,03

TITOLO II - ENTRATE STRAORDINARIE EFFETTIVE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
108/00	Entrate eventuali e diverse	50.000			50.000	-
108/01	Contribuzioni pregresse a carico del bilancio regionale (art.20, commi 17 e 18 LR 4/2006)	16.791.000			16.791.000	
108/02	Contribuzione pregressa personale in servizio e sovvenzione personale in quiescenza ex ESAF a carico bilancio RAS (art. 21, punto 5 LR 4/2006)	2.400.000			2.400.000	
109/00	Recupero ind. di anzianita' corrisposte a personale cessato, proveniente dallo Stato e dagli enti locali, in applicazione dell' art. 25 LR 15/1965, dell' art. 5 LR 15/1974 e dell'art. 4, comma 1 lettera f) LR 27/2011	1.500.000		800.000	700.000	830.067,80
109/01	Recupero quote indennita' di anzianita' a carico INPDAP anticipate al personale ex ESAF	p.m.			p.m.	103.762,78
111/00	Rimborso da parte dell'Amministrazione Regionale degli oneri derivanti dal trattamento di quiescenza del personale regionale che abbia fruito dei benefici di cui alla Legge 336/1970.	32.000		22.000	10.000	32.185,00
112/00	Recupero anticipazioni e prestiti.	300.000	200.000		500.000	-
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE EFFETTIVE		21.073.000	200.000	822.000	20.451.000	966.015,58

ENTRATE

TITOLO III - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
114/00	Quote a carico partecipanti ai soggiorni termali per gli ex dipendenti iscritti al F.I.T.Q.	p.m.			p.m.	
115/00	Quote a carico partecipanti ai soggiorni climatici-studio per i figli dei dipendenti in servizio e per gli orfani di ex dipendenti iscritti al F.I.T.Q.	p.m.			p.m.	
116/00	Ritenute erariali	7.500.000			7.500.000	
116/01	Ritenute erariali personale ex ISOLA	100.000			100.000	
116/02	Imposta sostitutiva T.F.R.	31.000	69.000		100.000	31.000
117/00	Somme trattenute per conto dell'Amministrazione regionale	150.000			150.000	
118/00	Altre partite di giro	250.000			250.000	
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		8.031.000	69.000	-	8.100.000	31.000

RIEPILOGO ENTRATE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
I	ENTRATE ORDINARIE EFFETTIVE	19.083.000	343.000	-	19.426.000	8.902.606,03
II	ENTRATE STRAORDINARIE EFFETTIVE	21.073.000	200.000	822.000	20.451.000	966.015,58
	TOTALE	40.156.000	543.000	822.000	39.877.000	9.868.621,61
III	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	8.031.000	69.000	-	8.100.000	31.000,00
TOTALE STATO DI PREVISIONE DELL' ENTRATA		48.187.000	612.000	822.000	47.977.000	9.899.621,61

SPESA

TITOLO I - SPESE ORDINARIE EFFETTIVE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
201/00	Assegni integrativi di pensione diretta.	13.647.000		147.000	13.500.000	1.047.000,00
201/01	Assegni integrativi di pensione diretta ex ESIT	174.000			174.000	43.017,71
201/02	Assegni integrativi di pensione diretta ex ESAF	1.535.000		35.000	1.500.000	223.219,27
201/03	Assegni integr. di pens. diretta ex EPT e ex AAST	191.000		41.000	150.000	67.000,00
201/04	Rendita vitalizia (art. 7, comma 1, LR. 27/2011)	20.000			20.000	20.000,00
201/05	Montante posizione individuale liquidato in forma di capitale (art. 7, comma 5, LR. 27/2011)	40.000	230.000		270.000	80.000,00
201/06	Somme destinate ad incrementare le posizioni contributive individuali (lettera b), art. 6 LR 27/2011)	11.141.000		1.991.000	9.150.000	
202/00	Assegni integr. di pens. indiretta e di reversibilità	3.970.000		170.000	3.800.000	479.023,38
202/01	Assegni integrativi di pensione indiretta ex ESIT	36.000		11.000	25.000	19.478,40
202/02	Assegni integrativi di pensione indiretta ex ESAF	430.000		10.000	420.000	48.000,00
202/03	Assegni integr. di pens. indiretta ex EPT e ex AAST	39.000			39.000	4.000,00
202/04	Rendita vitalizia indiretta o di reversibilità (art. 8 LR. 27/2011)	10.000			10.000	10.000,00
203/00	Assegni integrativi di pensione privilegiata	150.000		10.000	140.000	2.000,00
204/00	Assegni vitalizi a personale non avente diritto a pensione	20.000			20.000	5.000,00
204/01	Una tantum (art. 9, comma 1, LR. 27/2011)	10.000			10.000	18.000,00
204/02	Una tantum somma aggiuntiva (art. 9, comma 2, LR. 27/2011)	35.000			35.000	70.000,00
205/00	Indennità di anzianità.	4.500.000		2.000.000	2.500.000	1.578.492,43
205/01	Anticipazione di indennità di anzianità.	2.000.000			2.000.000	2.462.216,27
205/02	Indennità di anzianità ex ESIT	p.m.			p.m.	
205/03	Indennità di anzianità personale ex ESAF	400.000		100.000	300.000	325.911,23
205/04	Trattamento di fine rapporto (art. 10, comma 1, LR. 27/2011)	100.000	170.000		270.000	170.000,00
205/05	Somme destinate ad incrementare le posizioni contributive individuali (lettera a), art. 6 LR 27/2011)	p.m.	4.552.000		4.552.000	

SPESA

TITOLO I - SPESE ORDINARIE EFFETTIVE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
205/08	Anticipazioni T.F.R. (art. 11 LR 27/2011)	p.m.			p.m.	9.000,00
211/00	Compensi ai membri del Comitato amm.vo e del Collegio dei revisori	3.000			3.000	
212/02	Spese varie per il funzionamento del Fondo.	10.000			10.000	
212/03	Spese per la gestione del sistema informatico del Fondo.	p.m.			p.m.	
212/04	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	10.000			10.000	10.000,00
TOTALE SPESE ORDINARIE EFFETTIVE		38.471.000	<i>4.952.000</i>	<i>4.515.000</i>	38.908.000	6.691.358,69

TITOLO II - SPESE STRAORDINARIE EFFETTIVE

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
220/00	Restituzione di somme indebitamente introitate.	85.000		65.000	20.000	35.000,00
221/00	Concessione di piccoli prestiti al personale regionale.	1.600.000		651.000	949.000	-
221/01	Concessione di piccoli prestiti al personale EX ESAF	p.m.			p.m.	
TOTALE SPESE STRAORDINARIE EFFETTIVE		1.685.000	-	<i>716.000</i>	969.000	35.000,00

SPESA

TITOLO III - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
223/00	Spese per attività culturali, ricreative e l'invio in luoghi di cura dei figli dei dipendenti iscritti al Fondo - Quota a carico partecipanti	p.m.			p.m.	
224/00	Attività culturali e ricreative per gli ex dipendenti iscritti al Fondo Quota a carico partecipanti	p.m.			p.m.	
225/00	Versamento ritenute erariali	7.500.000			7.500.000	
225/01	Versamento ritenute erariali personale ex ISOLA	100.000			100.000	
225/02	Versamento imposta sostitutiva T.F.R.	31.000	69.000		100.000	31.000,00
226/00	Versamento ritenute per conto dell'Amministrazione regionale	150.000			150.000	
227/00	Altre partite di giro	250.000			250.000	
TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO		8.031.000	69.000	-	8.100.000	31.000,00

RIEPILOGO SPESA

Capitolo	Denominazione	COMPETENZA				RESIDUI PRESUNTI AL 01/01/2014
		Previsione 2013	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione 2014	
I	SPESE ORDINARIE EFFETTIVE	38.471.000	4.952.000	4.515.000	38.908.000	6.691.358,69
II	SPESE STRAORDINARIE EFFETTIVE	1.685.000	-	716.000	969.000	35.000,00
	TOTALE	40.156.000	4.952.000	5.231.000	39.877.000	6.726.358,69
III	SPESE PER PARTITE DI GIRO	8.031.000	69.000	-	8.100.000	31.000,00
TOTALE STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA		48.187.000	5.021.000	5.231.000	47.977.000	6.757.358,69