



## Variazione del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019 di adeguamento ai risultati del rendiconto 2016.

- omissis -

L'Ufficio di Presidenza,

VISTO il bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019, approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 49 del 14 dicembre 2016;

VISTE le proprie deliberazioni n. 416 e n. 417, adottate nella seduta del 22 dicembre 2016, con cui sono stati rispettivamente approvati il documento tecnico di accompagnamento e il bilancio finanziario gestionale del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019, nonché sono state assegnate le risorse stanziare ai dirigenti responsabili delle strutture organizzative del Consiglio regionale;

VISTA la propria deliberazione n. 422 del 18 gennaio 2017, con la quale è stata autorizzata una variazione per rettifica alla previsione di cassa 2017 del bilancio finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019;

VISTA la propria deliberazione n. 459, adottata nella seduta del 26 aprile 2017, con la quale sono state approvate le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2016;

VISTA la propria deliberazione n. 460 del 26 aprile 2017, con la quale è stato approvato il progetto di rendiconto 2016 del Consiglio regionale;

VISTA la deliberazione del Consiglio regionale n. 58 del 29 maggio 2017, con la quale è stato approvato il rendiconto 2016 del Consiglio regionale;

VISTO il resoconto della riunione della Commissione Arconet tenutasi in data 22 febbraio 2017, nel corso della quale la Commissione ha precisato che l'indicazione dei residui presunti nel bilancio di previsione è prevista al fine di fornire una rappresentazione completa della situazione finanziaria dell'ente, mentre, l'importo dei residui iscritto in bilancio non presenta contenuto decisionale, non essendo il risultato di una decisione del Consiglio, bensì l'effetto di precedenti decisioni e della gestione degli esercizi precedenti;

VISTO, altresì, che nella medesima riunione la Commissione ha chiarito che la variazione dei residui, mediante sostituzione dei residui presunti con quelli definitivi derivanti dall'approvazione del rendiconto, non si configura come una "variazione di bilancio", essendo effettuata nell'ambito delle variazioni di bilancio di adeguamento ai risultati del rendiconto, fermo restando l'obbligo di comunicazione al tesoriere (mediante i prospetti previsti dall'allegato 8 al D. lgs. n. 118/2011);

RITENUTO di adeguare le previsioni del bilancio finanziario del Consiglio regionale 2017-2019 ai risultati del rendiconto 2016, sulla scorta della consistenza dei residui definitivi accertati in tale sede;

VISTO l'articolo 12, comma 2, del Regolamento di contabilità del Consiglio regionale;

VISTO l'articolo 51, comma 7, del D.lgs. n. 118/2011 con cui si prevede che i provvedimenti amministrativi che dispongono le variazioni al bilancio di previsione non possono disporre variazioni del documento tecnico di accompagnamento o del bilancio gestionale;

RITENUTO di autorizzare le variazioni del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019 al fine dell'adeguamento ai risultati del rendiconto 2016, consistenti nell'aggiornamento dei residui, del risultato di amministrazione, del fondo di cassa e del fondo pluriennale vincolato, rinviando a successive deliberazioni l'autorizzazione alle variazioni al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio gestionale;

DATO ATTO che il risultato di amministrazione risultante dall'allegato al rendiconto 2016, è pari ad euro 6.052.606,93;

RITENUTO che di detto risultato di amministrazione restano nella disponibilità del bilancio del Consiglio l'importo di euro 4.440.962,42 quale avanzo di amministrazione accantonato relativo a quanto non utilizzato dei fondi di accantonamento per indennità di fine mandato e per restituzione contributi e l'importo di euro 181.033,92, quale avanzo di amministrazione vincolato relativo a quanto non utilizzato dei fondi Agcom assegnati al Corecom;

RITENUTO, pertanto, che l'avanzo libero di amministrazione da restituire al bilancio della Regione ammonta ad euro 1.430.610,59;

VISTO l'articolo 10, comma 4, del D.lgs. n. 118/2011 con cui si dispone che alle variazioni al bilancio di previsione siano allegati i prospetti di cui all'allegato 8 al succitato D. lgs. n. 118/2011, da trasmettere al tesoriere;

VISTO, altresì, l'articolo 51, comma 9, lettera a), del D. lgs. n. 118/2011 che prevede vengano altresì trasmesse al tesoriere le variazioni dei residui a seguito del loro riaccertamento;

VISTI i prospetti di variazione allegati sub numeri "1", "2", "3" e "4" alla presente deliberazione quale parte integrante della stessa;

### **delibera**

1. di autorizzare le variazioni del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019 di adeguamento ai risultati del rendiconto 2016, come riassunte nei seguenti allegati che formano parte integrante della presente deliberazione:
  - le variazioni al bilancio di previsione finanziario relative alle entrate sono riassunte nell'allegato sub "1",
  - le variazioni al bilancio di previsione finanziario relative alla spesa sono riassunte nell'allegato sub "2"
  - i prospetti da trasmettere al tesoriere, previsti dall'allegato 8 al D. lgs. n. 118/2011, sono riassunti negli allegati sub "3" e "4".
2. di rinviare a successive deliberazioni l'autorizzazione alle variazioni al documento tecnico e al bilancio finanziario gestionale.

Il Servizio amministrativo è incaricato dell'esecuzione degli atti conseguenti al presente provvedimento.

- omissis -

IL PRESIDENTE  
Franco Iacop

IL SEGRETARIO GENERALE  
Augusto Viola

LA VERBALIZZANTE  
Arianna Scudiero

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE

ALLEGATO 1 alla delibera UP n. 475 del 30 giugno 2017

27/06/2017

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale
E 00.000.0000		181.013,72 181.013,72 1.430.630,79	1.611.644,51	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 09.000.0000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
E 09.100.0000	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	3.997.900,00 3.992.900,00 0,00	3.992.900,00	4.114.800,00 4.114.800,00 0,00	4.114.800,00	4.041.800,00 4.041.800,00 0,00	4.041.800,00
E 09.000.0000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.997.900,00 3.992.900,00 0,00	3.992.900,00	4.114.800,00 4.114.800,00 0,00	4.114.800,00	4.041.800,00 4.041.800,00 0,00	4.041.800,00
E 00.000.0000	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	4.178.913,72 4.173.913,72 1.430.630,79	5.604.544,51	4.114.800,00 4.114.800,00 0,00	4.114.800,00	4.041.800,00 4.041.800,00 0,00	4.041.800,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE

ALLEGATO 2 alla delibera UP n. 475 del 30 giugno 2017

27/06/2017

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali						
S 01.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	14.350.456,20 14.349.671,98 1.430.630,79	15.780.302,77	14.577.480,00 14.577.480,00 0,00	14.577.480,00	14.575.510,00 14.575.510,00 0,00	14.575.510,00
S 01.01.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	14.350.456,20 14.349.671,98 1.430.630,79	15.780.302,77	14.577.480,00 14.577.480,00 0,00	14.577.480,00	14.575.510,00 14.575.510,00 0,00	14.575.510,00
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
S 01.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
S 01.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.152.967,00 1.188.415,47 0,00	1.188.415,47	1.104.718,00 1.104.718,00 0,00	1.104.718,00	1.045.687,00 1.045.687,00 0,00	1.045.687,00
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.152.967,00 1.188.415,47 0,00	1.188.415,47	1.104.718,00 1.104.718,00 0,00	1.104.718,00	1.045.687,00 1.045.687,00 0,00	1.045.687,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE

27/06/2017

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale
S 01.08.00.00	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
S 01.08.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	175.000,00 175.000,00 0,00	175.000,00	175.000,00 175.000,00 0,00	175.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.08.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	71.000,00 71.000,00 0,00	71.000,00	10.000,00 10.000,00 0,00	10.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.08.00.00	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	246.000,00 246.000,00 0,00	246.000,00	185.000,00 185.000,00 0,00	185.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						
S 01.10.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	23.000,00 23.204,46 0,00	23.204,46	23.000,00 23.000,00 0,00	23.000,00	23.000,00 23.000,00 0,00	23.000,00
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	23.000,00 23.204,46 0,00	23.204,46	23.000,00 23.000,00 0,00	23.000,00	23.000,00 23.000,00 0,00	23.000,00
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	15.822.423,20 15.857.291,91 1.430.630,79	17.287.922,70	15.940.198,00 15.940.198,00 0,00	15.940.198,00	15.694.197,00 15.694.197,00 0,00	15.694.197,00
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale						
S 05.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	37.500,00 37.500,00 0,00	37.500,00	37.500,00 37.500,00 0,00	37.500,00	37.500,00 37.500,00 0,00	37.500,00

27/06/2017

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale
S 05.02.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	80.000,00 82.368,82 0,00	82.368,82	80.000,00 80.000,00 0,00	80.000,00	80.000,00 80.000,00 0,00	80.000,00
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	117.500,00 119.868,82 0,00	119.868,82	117.500,00 117.500,00 0,00	117.500,00	117.500,00 117.500,00 0,00	117.500,00
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	117.500,00 119.868,82 0,00	119.868,82	117.500,00 117.500,00 0,00	117.500,00	117.500,00 117.500,00 0,00	117.500,00
S 00.00.00.00	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	15.939.923,20 15.977.160,73 1.430.630,79	17.407.791,52	16.057.698,00 16.057.698,00 0,00	16.057.698,00	15.811.697,00 15.811.697,00 0,00	15.811.697,00



**ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE**

**Data 27/06/2017 num.protocollo 0**

ALLEGATO 3 alla delibera UP n. 475 del 30 giugno 2017

**ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 1

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	residui	0,00	0,00		0,00
		competenza	0,00	1.430.610,59		1.430.610,59
		cassa	0,00	0,00		0,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	residui	0,00	0,00		0,00
		competenza	181.013,72	20,20		181.033,92
		cassa	0,00	0,00		0,00
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	residui competenza cassa				
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	residui	778.175,39		778.175,39	0,00
		competenza	4.060.300,00	0,00		4.060.300,00
		cassa	4.838.475,39		778.175,39	4.060.300,00
	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	residui competenza cassa	778.175,39 4.060.300,00 4.838.475,39	0,00	778.175,39	0,00 4.060.300,00 4.060.300,00
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	residui competenza cassa	778.175,39 4.241.313,72 4.838.475,39	1.430.630,79 0,00	778.175,39	0,00 5.671.944,51 4.060.300,00

**ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE**

**Data 27/06/2017 num.protocollo 0**

ALLEGATO 4 alla delibera UP n. 475 del 30 giugno 2017

**SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	residui competenza cassa				
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	residui competenza cassa				
01.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	1.130.786,68 15.166.158,98 16.296.945,66	1.430.630,79 338.259,93	1.092.370,86	38.415,82 16.596.789,77 16.635.205,59
01.01.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	8.525,83 194.787,52 203.313,35	0,00	8.525,83	0,00 194.787,52 194.787,52
	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	residui competenza cassa	1.139.312,51 15.360.946,50 16.500.259,01	1.430.630,79 338.259,93	1.100.896,69 8.525,83	38.415,82 16.791.577,29 16.829.993,11
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	residui competenza cassa				
01.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	1.883,81 137.840,00 139.723,81	0,00	1.883,81	0,00 137.840,00 137.840,00
	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	residui competenza cassa	1.883,81 137.840,00 139.723,81	0,00	1.883,81	0,00 137.840,00 137.840,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui competenza cassa				
01.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	161.723,40 1.417.543,47 1.579.266,87	0,00	129.700,99	32.022,41 1.417.543,47 1.449.565,88
	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui competenza cassa	161.723,40 1.417.543,47 1.579.266,87	0,00	129.700,99	32.022,41 1.417.543,47 1.449.565,88

**ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE**

Data 27/06/2017 num.protocollo 0

**SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 2

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	residui competenza cassa				
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	35.824,44 175.000,00 210.824,44	0,00	35.824,44	0,00 175.000,00 175.000,00
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	27.955,22 372.335,00 400.290,22	0,00	45,00	27.910,22 372.335,00 400.245,22
	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	residui competenza cassa	63.779,66 547.335,00 611.114,66	0,00	35.869,44	27.910,22 547.335,00 575.245,22
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	residui competenza cassa				
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	2.195,40 24.564,46 26.759,86	0,00	2.195,40	0,00 24.564,46 24.564,46
	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	residui competenza cassa	2.195,40 24.564,46 26.759,86	0,00	2.195,40	0,00 24.564,46 24.564,46
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	residui competenza cassa	1.368.894,78 17.488.229,43 18.857.124,21	1.430.630,79 338.259,93	1.270.546,33 178.175,47	98.348,45 18.918.860,22 19.017.208,67
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	residui competenza cassa				
05.02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui competenza cassa				
05.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	13.540,06 53.600,00 67.140,06	0,00	13.540,06	0,00 53.600,00 53.600,00

**ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE**

Data 27/06/2017 num.protocollo 0

**SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 3

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
05.02.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui	21.108,87		17.232,85	3.876,02
		competenza	83.368,82	0,00		83.368,82
		cassa	104.477,69		17.232,85	87.244,84
	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui	34.648,93		30.772,91	3.876,02
		competenza	136.968,82	0,00		136.968,82
		cassa	171.617,75		30.772,91	140.844,84
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	residui	34.648,93		30.772,91	3.876,02
		competenza	136.968,82	0,00		136.968,82
		cassa	171.617,75		30.772,91	140.844,84
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	residui	1.403.543,71		1.301.319,24	102.224,47
		competenza	17.625.198,25	1.430.630,79		19.055.829,04
		cassa	19.028.741,96	338.259,93	208.948,38	19.158.053,51