



XI LEGISLATURA
UFFICIO DI PRESIDENZA
Delibera n. 422

Estratto del processo verbale della seduta n. 114 del 18 gennaio 2017

Oggetto: Variazione al bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale anni 2017, 2018 e 2019 - Rettifica previsione di cassa 2017 per errore tecnico-informatico.

Presiede il Presidente Franco Iacop

Sono presenti:

i Vice Presidenti Paride Cargnelutti
Igor Gabrovec

i Consiglieri Segretari Emiliano Edera
Daniele Gerolin
Bruno Marini
Claudio Violino

Assistono:

il Segretario generale Augusto Viola
il Vice Segretario generale Coordinatore d'Area Gabriella Di Blas
il Capo di Gabinetto Giorgio Baiutti
il Capo dell'Ufficio Stampa Alessandro Bourlot.

Verbalizza Arianna Scudiero della P.O. Organizzazione, relazioni sindacali, trasparenza e anticorruzione

Variazione al bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale anni 2017, 2018 e 2019 - Rettifica previsione di cassa 2017 per errore tecnico-informatico.

- omissis -

L'Ufficio di Presidenza,

VISTO l'articolo 1, comma 3, del regolamento di contabilità del Consiglio regionale con cui si prevede che l'autonomia contabile del Consiglio sia esercitata in attuazione delle disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, nel rispetto del sistema contabile, degli schemi di bilancio e di rendiconto adottati dalla Regione;

VISTO l'articolo 12 del D.lgs. 118/2011, con il quale si dispone che le regioni e gli enti locali di cui all'articolo 2 del D.lgs. 267/2000 adottino uno schema di bilancio articolato per missioni e programmi che evidenzino le finalità della spesa;

VISTO l'articolo 13 del D.lgs. 118/2011, con il quale si prevede che l'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario sia costituita dai programmi;

VISTO l'articolo 15 del D.lgs. 118/2011, con il quale si dispone che le entrate degli schemi di bilancio siano classificate in titoli e tipologie, prevedendo che l'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario sia costituita dalle tipologie;

VISTO il bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2017, 2018 e 2019, approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 49 del 14 dicembre 2016;

VISTO il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12 maggio 2016 con cui, in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 13 della legge n. 196/2009 e agli articoli 4 e 18 del D.lgs. 118/2011, è stata disposta la trasmissione alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP) del bilancio di previsione, del rendiconto della gestione e del bilancio consolidato entro 30 giorni dall'approvazione;

CONSIDERATO che in data 12 gennaio 2017 si è provveduto a trasmettere il bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2017-2019 e che la procedura automatica dei controlli ha riscontrato, relativamente alla previsione di cassa 2017 della missione 1, programma 3, titolo 1, un valore superiore di euro 720,00 rispetto al valore atteso risultante dalla previsione di competenza 2017 incrementato del residuo presunto al termine dell'esercizio 2016;

VERIFICATO che i dati relativi alla previsione di competenza 2017, così come il residuo presunto al termine dell'esercizio 2016, della missione 1, programma 3, titolo 1, risultano corretti;

VERIFICATO, altresì, che lo scostamento segnalato dalla BDAP, per un valore superiore di 720,00 euro relativamente alla previsione di cassa 2017 della missione 1, programma 3, titolo 1, deriva da un errore del sistema informatico;

ATTESO che, al fine di provvedere alla rettifica di tale errore tecnico-informatico, si rende necessaria una variazione alla previsione di cassa 2017 della missione 1, programma 3, titolo 1, mediante adeguamento di tale previsione al valore risultante dalla previsione di competenza 2017 incrementato del residuo presunto al termine dell'esercizio 2016, della medesima missione 1, programma 3, titolo 1;

VISTO l'articolo 51, comma 2, lettera d), del D.lgs. 118/2011, con cui si prevede che nel corso dell'esercizio l'organo esecutivo, con provvedimento amministrativo, autorizza le variazioni del documento tecnico di accompagnamento e le variazioni del bilancio di previsione riguardanti le variazioni compensative tra le dotazioni di cassa delle missioni e dei programmi di diverse missioni;

VISTO l'articolo 175, comma 5 bis, lettera d), del d.lgs. 267/2000 (TUEL) così come introdotto dall'articolo 74, punto 23), del D.lgs. 118/2011, con il quale si prevede che l'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni delle dotazioni di cassa del piano esecutivo di gestione e del bilancio di previsione finanziario;

RITENUTO di ravvisare, anche in analogia con quanto previsto al citato articolo 175 del D.lgs. 267/2000, la competenza dell'Ufficio di Presidenza ad autorizzare la variazione della previsione di cassa 2017 della missione 1, programma 3, titolo 1, necessaria alla rettifica dello scostamento segnalato dalla BDAP, mediante adeguamento di tale previsione al valore risultante dalla previsione di competenza 2017 incrementato del residuo presunto al termine dell'esercizio 2016;

VISTE le proprie deliberazioni n. 416 e n. 417 di data 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, 2018 e 2019, nonché sono state assegnate le risorse stanziare ai dirigenti responsabili delle strutture organizzative del Consiglio regionale;

CONSIDERATO che il documento tecnico di accompagnamento non riporta gli stanziamenti di cassa e, pertanto, non è oggetto di rettifica;

RITENUTO di procedere con propria deliberazione alle conseguenti variazioni per rettifica al bilancio di previsione finanziario e al bilancio gestionale;

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 per rettifica al bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017, 2018 e 2019, rinviando a successiva deliberazione l'autorizzazione alle variazioni per rettifica al bilancio gestionale;

RITENUTO altresì di trasmettere al tesoriere il bilancio finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017, 2018 e 2019, come rettificato dalla presente deliberazione;

VISTI i prospetti sub "1" "Bilancio finanziario spesa", sub "2" "Riepilogo spesa", sub "3" "Quadro generale riassuntivo" riportanti la rettifica operata, allegati alla presente deliberazione quale parte integrante della stessa;

delibera

- a) di autorizzare la variazione per rettifica al bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2017, 2018 e 2019, come riassunta nei seguenti allegati che formano parte integrante della presente deliberazione:
 - "Bilancio di previsione spesa" allegato sub "1"
 - "Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per missioni" allegato sub "2"

- “Quadro generale riassuntivo” allegato sub 3”
- b) di trasmettere al tesoriere il bilancio finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2017, 2018 e 2019, come rettificato dalla presente deliberazione.
- c) di rinviare a successiva deliberazione l'autorizzazione alle variazioni per rettifica 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

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Del. UP n. 422 dd. 18/1/2017 - allegato sub "1"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
01.00.0	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
01.01.0	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali						
01.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	1.130.786,68	di competenza	18.085.012,81	15.165.943,20	15.204.430,00	15.271.560,00
			di cui impegnato		103.042,00	8.190,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	18.085.012,81	16.296.729,88		
01.01.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	8.525,83	di competenza	80.200,00	194.787,52	24.000,00	19.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	80.200,00	203.313,35		
01.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1.139.312,51	di competenza	18.165.212,81	15.360.730,72	15.228.430,00	15.290.560,00
			di cui impegnato		103.042,00	8.190,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	18.165.212,81	16.500.043,23		
01.02.0	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
01.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	1.883,81	di competenza	132.686,00	137.840,00	151.131,00	134.000,00
			di cui impegnato		128.303,70	49.629,70	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	132.686,00	139.723,81		
01.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	1.883,81	di competenza	132.686,00	137.840,00	151.131,00	134.000,00
			di cui impegnato		128.303,70	49.629,70	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	132.686,00	139.723,81		
01.03.0	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
01.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	161.723,40	di competenza	1.308.922,84	1.382.095,00	1.296.848,00	1.136.687,00
			di cui impegnato		992.094,38	238.319,99	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.308.922,84	1.543.818,40		
01.03.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	di competenza	75.000,00	30.000,00	27.000,00	27.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	75.000,00	30.000,00		
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	161.723,40	di competenza	1.383.922,84	1.412.095,00	1.323.848,00	1.163.687,00
			di cui impegnato		992.094,38	238.319,99	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.383.922,84	1.573.818,40		
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	35.824,44	di competenza	221.506,00	175.000,00	175.000,00	0,00
			di cui impegnato		34.383,14	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	221.506,00	210.824,44		
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	27.955,22	di competenza	182.929,00	371.835,00	39.800,00	0,00
			di cui impegnato		12.034,69	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	182.929,00	399.790,22		
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	63.779,66	di competenza	404.435,00	546.835,00	214.800,00	0,00
			di cui impegnato		46.417,83	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	404.435,00	610.614,66		
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	2.195,40	di competenza	22.870,00	24.360,00	24.360,00	24.360,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	22.870,00	26.555,40		
01.10.0	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	2.195,40	di competenza	22.870,00	24.360,00	24.360,00	24.360,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	22.870,00	26.555,40		
01.00.0	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.368.894,78	di competenza	20.109.126,65	17.481.860,72	16.942.569,00	16.612.607,00
			di cui impegnato		1.269.857,91	296.139,69	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	20.109.126,65	18.850.755,50		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
05.00.0	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
05.02.0	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale						
05.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	13.540,06	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	32.977,00 0,00 32.977,00	53.600,00 18.910,00 0,00 67.140,06	53.600,00 9.455,00 0,00	63.600,00 0,00 0,00
05.02.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	21.108,87	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	94.170,00 0,00 94.170,00	81.000,00 0,00 0,00 102.108,87	81.000,00 0,00 0,00	81.000,00 0,00 0,00
05.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	34.648,93	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	127.147,00 0,00 127.147,00	134.600,00 18.910,00 0,00 169.248,93	134.600,00 9.455,00 0,00	144.600,00 0,00 0,00
05.00.0	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	34.648,93	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	127.147,00 0,00 127.147,00	134.600,00 18.910,00 0,00 169.248,93	134.600,00 9.455,00 0,00	144.600,00 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.01.0	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
20.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	493.630,16	629.803,00	588.081,00	508.043,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	di competenza	493.630,16	629.803,00	588.081,00	508.043,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
20.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	4.440.962,42	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	350.000,00		
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	4.440.962,42	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	350.000,00		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	4.934.592,58	979.803,00	938.081,00	858.043,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	350.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
99.01.7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.436.692,00 0,00 4.436.692,00	4.060.300,00 0,00 0,00 4.060.300,00	4.177.200,00 0,00 0,00 4.177.200,00	4.104.200,00 0,00 0,00 4.104.200,00
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.436.692,00 0,00 4.436.692,00	4.060.300,00 0,00 0,00 4.060.300,00	4.177.200,00 0,00 0,00 4.177.200,00	4.104.200,00 0,00 0,00 4.104.200,00
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.436.692,00 0,00 4.436.692,00	4.060.300,00 0,00 0,00 4.060.300,00	4.177.200,00 0,00 0,00 4.177.200,00	4.104.200,00 0,00 0,00 4.104.200,00
	Totale Missioni	1.403.543,71	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	29.607.558,23 0,00 24.672.965,65	22.656.563,72 1.288.767,91 0,00 23.430.304,43	22.192.450,00 305.594,69 0,00 22.192.450,00	21.719.450,00 0,00 0,00 21.719.450,00
	Totale Generale delle Spese	1.403.543,71	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	29.607.558,23 0,00 24.672.965,65	22.656.563,72 1.288.767,91 0,00 23.430.304,43	22.192.450,00 305.594,69 0,00 22.192.450,00	21.719.450,00 0,00 0,00 21.719.450,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Del. UP n. 422 dd. 18/1/2017 - allegato sub "2"

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.368.894,78	di competenza	20.109.126,65	17.481.860,72	16.942.569,00	16.612.607,00
			di cui impegnato		1.269.857,91	296.139,69	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	20.109.126,65	18.850.755,50		
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	34.648,93	di competenza	127.147,00	134.600,00	134.600,00	144.600,00
			di cui impegnato		18.910,00	9.455,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	127.147,00	169.248,93		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	4.934.592,58	979.803,00	938.081,00	858.043,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	350.000,00		
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	di competenza	4.436.692,00	4.060.300,00	4.177.200,00	4.104.200,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.436.692,00	4.060.300,00		
	Totale Missioni	1.403.543,71	di competenza	29.607.558,23	22.656.563,72	22.192.450,00	21.719.450,00
			di cui impegnato		1.288.767,91	305.594,69	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	24.672.965,65	23.430.304,43		
	Totale Generale delle Spese	1.403.543,71	di competenza	29.607.558,23	22.656.563,72	22.192.450,00	21.719.450,00
			di cui impegnato		1.288.767,91	305.594,69	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	24.672.965,65	23.430.304,43		

