

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022**

A norma dell'articolo 5, della legge regionale statutaria 18 giugno 2007, n. 17, e del Regolamento interno, il Consiglio regionale dispone di piena autonomia di bilancio, contabile, funzionale e organizzativa. Secondo quanto previsto al comma 3, del citato articolo 5, della legge regionale n. 17/2007, il bilancio della Regione assicura al Consiglio le dotazioni necessarie all'esercizio delle sue funzioni.

Il Consiglio, secondo quanto previsto dall'articolo 27, della legge regionale 8 agosto 2007, n. 21, dispone per le proprie funzioni di un bilancio autonomo e l'Ufficio di Presidenza, ai sensi dell'articolo 9, comma 2, lettera a), del Regolamento interno, vigila sull'amministrazione del bilancio stesso.

L'autonomia contabile del Consiglio regionale è disciplinata dal Regolamento di contabilità ed è 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.

Come previsto dall'articolo 10, comma 3, del Regolamento di contabilità, l'Ufficio di Presidenza determina, entro il 31 ottobre di ogni anno, le somme necessarie per l'organizzazione e il funzionamento del Consiglio e, ai sensi dell'articolo 9, comma 2, lettera c), del Regolamento interno, richiede alla Giunta regionale di iscrivere nel bilancio della Regione lo stanziamento conseguente.

Per gli esercizi finanziari 2020-2021-2022, il fabbisogno di spesa per l'organizzazione ed il funzionamento del Consiglio è stato determinato in euro 19.760.000,00 per il 2020, euro 18.900.000,00 per il 2021 ed euro 18.840.000,00 per il 2022, comprensivo degli oneri per la concessione dei patrocini onerosi introdotti dall'art. 13, commi da 20 a 24, della legge regionale 6 agosto 2019, n. 13 (Assestamento del bilancio per gli anni 2019-2021).

Come noto, dall'esercizio finanziario 2016 il Consiglio regionale applica le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle pubbliche amministrazioni introdotte dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Il decreto legislativo 118/2011 ha avviato il processo di riforma degli ordinamenti contabili allo scopo di rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili, includendo anche gli aspetti economici e patrimoniali unitamente ai criteri di natura finanziaria.

In questo contesto, il bilancio di previsione finanziario è almeno triennale, ha carattere autorizzatorio ed è aggiornato annualmente in occasione della sua approvazione.

Le previsioni di entrata e di spesa sono elaborate distintamente per ciascun esercizio.

L'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione è costituita dai titoli e tipologie per le entrate e dalle missioni e programmi per la spesa. I titoli indicano la fonte di provenienza delle entrate, le tipologie la natura delle stesse, le missioni rappresentano le funzioni e gli obiettivi strategici, i programmi indicano gli aggregati omogenei di attività per il perseguimento di obiettivi definiti all'interno delle missioni.

Unitamente alla proposta di bilancio, l'Ufficio di Presidenza sottopone, a fini conoscitivi, il documento tecnico di accompagnamento costituito dalla ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie (che indicano l'oggetto delle entrate) e in macroaggregati (che indicano la natura economica della spesa).

Il bilancio previsionale sottoposto all'esame dell'Aula è stato formulato tenendo conto del Documento di pianificazione strategica per gli anni 2020, 2021 e 2022 approvato dall'Ufficio di Presidenza, sulla base delle linee programmatiche dettate per la Legislatura, con deliberazione n. 157, del 27 agosto 2019.

Come detto, l'unità di voto del bilancio di previsione è costituita da titoli e tipologie per le entrate e dalle missioni e programmi per la spesa.

In particolare il bilancio del Consiglio si articola, per la parte entrata, in tre titoli e cinque tipologie:

- Titolo 2 "Trasferimenti correnti"
  - Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche"
- Titolo 3 "Entrate extra tributarie"
  - Tipologia 100 "Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni",
  - Tipologia 300 "Interessi attivi"
  - Tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti"
- Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"
  - Tipologia 100 "Entrate per partite di giro".

Per la parte spesa il bilancio si articola in quattro missioni e nove programmi:

- Missione 1 "Servizi istituzionali e generali, di gestione"
  - Programma 1 "Organi istituzionali"
  - Programma 2 "Segreteria generale"
  - Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato"
  - Programma 8 "Statistica e sistemi informativi"
  - Programma 10 "Risorse umane"
- Missione 5 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali"
  - Programma 2 "Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale"
- Missione 20 "Fondi e accantonamenti"
  - Programma 1 "Fondo di riserva"
  - Programma 3 "Altri fondi"
- Missione 99 "Servizi per conto terzi"
  - Programma 1 "Servizi per conto terzi e partite di giro"

Di seguito si forniscono i dati salienti 2020 della proposta di bilancio che l'Ufficio di Presidenza sottopone all'approvazione del Consiglio regionale.

Il totale complessivo delle entrate e delle spese è stato fissato in euro 23.950.471,83.

La principale voce del conto di bilancio per le entrate riguarda i trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche (titolo 2, tipologia 101), pari a euro 19.760.000,00 costituiti dal trasferimento dal bilancio regionale al Consiglio dei fondi per l'organizzazione e il funzionamento del Consiglio stesso.

Di detto importo euro 350.000,00 annui sono da destinarsi, secondo la disciplina dell'armonizzazione contabile, agli accantonamenti per passività potenziali che, in base alla legislazione regionale vigente, sono costituiti dall'accantonamento per indennità di fine mandato (ai sensi dell'articolo 6 della legge regionale 13 settembre 1995, n. 38) e dall'accantonamento per restituzione contributi pro vitalizio e sua quota (ai sensi dell'articolo 17, commi 6 e seguenti, della legge regionale 29 dicembre 2011, n. 18). A tale proposito va precisato che l'importo di euro 350.000,00 corrisponde esclusivamente alla quota annuale da destinarsi al fondo di accantonamento per indennità di fine mandato, in quanto la somma necessaria a costituire il fondo di accantonamento per restituzione contributi pro vitalizio e sua quota è stata interamente introitata nel 2017 e non necessita di adeguamenti.

La principale voce di spesa riguarda la missione 1- Servizi istituzionali, generali e di gestione (euro 19.066.471,83).

Costituiscono la missione 1, come detto, il programma 1 (Organi istituzionali – euro 17.152.225,83), il programma 2 (Segreteria generale – euro 165.000,00), il programma 3 (Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato – euro 1.247.746,00), il programma 8 (Statistica e sistemi informativi – euro 454.000,00) e il programma 10 (Risorse umane – euro 47.500,00).

La spesa più consistente è quella iscritta al programma 1 (spesa per organi istituzionali – euro 17.152.225,83), che si prevede di impiegare per la maggior parte per il pagamento delle competenze spettanti ai consiglieri in carica (euro 6.434.070,00) e agli ex consiglieri (euro 7.595.000,00). Verranno altresì impiegati euro 1.000.000,00 per la concessione dei patrocini onerosi introdotti dall'art. 13, commi da 20 a 24, della legge regionale 6 agosto 2019, n. 13, euro 263.920,00 per il pagamento delle competenze spettanti ai titolari e componenti gli organi di garanzia, ed euro 436.650,00 per l'erogazione dei contributi ai gruppi consiliari.

Fanno inoltre parte del programma 1 le seguenti spese:

#### ACQUISTO DI BENI

BENI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA	190.500,00
PUBBLICAZIONI ISTITUZIONALI	2.000,00
QUOTIDIANI SALA STAMPA	10.000,00
IMPIANTI TECNOLOGICI	540.000,00
ALTRI BENI DI CONSUMO	5.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	72.281,83
TOTALE	819.781,83

#### ACQUISTO DI SERVIZI

SERVIZI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA	10.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	50.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI - BIBLIOTECA	5.000,00
PARTECIPAZIONE ALL'ATTIVITA' DI ORGANISMI INTERREGIONALI, NAZIONALI E INTERNAZIONALI	66.000,00
SERVIZI FOTOGRAFICI	5.000,00
SERVIZIO RIPRESE AUDIO/VIDEO	48.800,00
CONTRATTO AGENZIA INFORMAZIONI PER FORNITURA NOTIZIARI	52.000,00
INTERPRETAZIONE SIMULTANEA LAVORI D'AULA	25.000,00
ALTRI SERVIZI AUSILIARI - SEGRETARIO GENERALE	2.000,00
NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI	3.000,00
ALTRE SPESE SOSTENUTE PER UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2.000,00
INCARICHI ESTERNI DI CONSULENZA	3.500,00
IRAP PER INCARICHI ESTERNI	300,00
SOPRALLUOGHI COMMISSIONI FUORI REGIONE	3.000,00
VALUTAZIONE DELLE POLITICHE PUBBLICHE	24.400,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - TELEFONIA FISSA	1.500,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	6.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - PUBBLICITA'	10.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - ORGANIZZAZIONE CONVEGNI E SEMINARI	5.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - NOLEGGIO HARDWARE	8.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	2.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - IRAP	170,00
CRPO - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	12.400,00
CRPO - IRAP SU LAVORO AUTONOMO	1.054,00

CRPO - PUBBLICITA'	8.000,00
CRPO - SPESE POSTALI	5.000,00
GARANTE - INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA	5.000,00
GARANTE - IRAP SU LAVORO AUTONOMO	680,00
GARANTE - INCARICHI ESTERNI (RELATORI E DOCENTI)	8.000,00
GARANTE - ALTRE SPESE SOSTENUTE PER UTILIZZO DI BENI DI TERZI	4.000,00
GARANTE - STAMPA E RILEGATURA MATERIALE INFORMATIVO	3.000,00
GARANTE - NOLEGGI DI MEZZI DI TRASPORTO	2.000,00
SERVIZIO TELETICKETING	2.000,00
INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI PER STUDI, RICERCHE E CONSULENZE - art. 2, comma 4, L.R. 8/00	23.000,00
IRAP PER INCARICHI DI STUDI, RICERCHE E CONSULENZE - art.2, comma 4, L.R.8/00	2.000,00
INCARICHI A ENTI E SOCIETA' PER STUDI, RICERCHE E CONSULENZE - art.2, comma 4, L.R. 8/00	4.000,00
TOTALE	412.804,00

#### TRASFERIMENTI CORRENTI

CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - TRASFERIMENTI ALL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE ART. 12 C. 2BIS L.R. 11/01	190.000,00
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO GRUPPI CONSILIARI	305.950,00
CONTRIBUTO SPESE PERSONALE GRUPPI CONSILIARI	130.700,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - TRASFERIMENTI ALL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE ART. 12 C. 2BIS L.R. 11/01	190.000,00
TOTALE	626.650,00

La posta iscritta al programma 2 (Segreteria Generale – euro 165.000,00) è costituita dalle seguenti spese:

#### ACQUISTO DI SERVIZI

RESOCONTAZIONE	55.000,00
ASSISTENZA TECNICA GESTIONE IMPIANTI ELETTRONICI	110.000,00
TOTALE	165.000,00

Al programma 3 (Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato – euro 1.247.746,00) sono state iscritte le seguenti spese:

#### ACQUISTO DI BENI

QUOTIDIANI PER GLI UFFICI E LA BIBLIOTECA	15.000,00
MATERIALE INFORMATICO	7.000,00
CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	30.000,00
MOBILI E ARREDI	33.000,00
ATTREZZATURE E MACCHINARI	6.000,00
VESTIARIO DEL PERSONALE	5.000,00
EQUIPAGGIAMENTO	4.000,00
ALTRI MATERIALI TECNICO-SPECIALISTICI NON SANITARI	2.000,00
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	2.000,00
MATERIALE DI CONSUMO PER ARCHIVIO E STAMPERIA	2.000,00
TOTALE	106.000,00

#### ACQUISTO DI SERVIZI

DOCENZE	4.000,00
IRAP SU DOCENZE	500,00
NOLEGGI HARDWARE	123.800,00
SPESE POSTALI	9.000,00
PULIZIA SEDI	365.000,00
VIGILANZA SEDI	412.200,00
TRASLOCO E FACCHINAGGIO	30.000,00
TELEFONIA MOBILE	15.000,00
MANUTENZIONE E ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI TECNOLOGICI	14.000,00
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MACCHINE PER UFFICIO	4.000,00
ALTRI SERVIZI AUSILIARI - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	11.046,00
LEASING OPERATIVO APPARECCHIATURE DI FOTORIPRODUZIONE	133.700,00
PUBBLICAZIONE BANDI E AVVISI	3.000,00
UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI N.A.C.	5.000,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	1.000,00
ALTRI SERVIZI AUSILIARI - SERVIZIO AFFARI GENERALI	1.000,00
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI E MACCHINARI - SERVIZIO AFFARI GENERALI	2.000,00
TOTALE	1.134.246,00

#### ALTRE SPESE CORRENTI

RIMBORSI AL TESORIERE PER IMPOSTA DI BOLLO SU QUIETANZE DI PAGAMENTO	7.500,00
--	----------

Al programma 8 (Statistica e sistemi informativi – euro 454.000,00) sono state iscritte le seguenti spese:

#### ACQUISTO DI BENI

SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA - SERVIZIO COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	2.000,00
SVILUPPO E MANUTENZIONE EVOLUTIVA SISTEMI CONSIGLIO	213.400,00
MANUTENZIONE SITO INTERNET E INTRANET	45.000,00
HARDWARE - PERIFERICHE	3.000,00
APPARECCHIATURE PER VIDEOCONFERENZE	3.000,00
TOTALE	266.400,00

#### ACQUISTO DI SERVIZI

SERVIZIO ASSISTENZA INFORMATICA	178.000,00
SERVIZIO HOSTING	5.600,00
LICENZE D'USO PER SOFTWARE	4.000,00
TOTALE	187.600,00

Al programma 10 (Risorse umane – euro 47.500,00) sono riportate le seguenti spese:

#### ACQUISTO DI SERVIZI

ORGANISMO DI VALUTAZIONE	24.000,00
CORSI DI FORMAZIONE	23.500,00
TOTALE	47.500,00

La spesa per la missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali è prevista per euro 146.500,00. Costituisce questa missione il programma 2 (Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale) in cui sono iscritte le seguenti spese:

#### ACQUISTO DI BENI

BIBLIOTECA - MATERIALE BIBLIOGRAFICO	90.000,00
DIRITTI DI REPROGRAFIA	1.000,00
TOTALE	91.000,00

#### ACQUISTO DI SERVIZI

BIBLIOTECA - ABBONAMENTI A BANCHE DATI	42.000,00
SERVIZIO DI RILEGATURA	9.000,00
BIBLIOTECA - ADESIONE AD ASSOCIAZIONI	4.500,00
TOTALE	55.500,00

La missione 20 – Fondi e accantonamenti è stata fissata in euro 850.000,00 di cui euro 500.000,00 al programma 1 – fondo di riserva (euro 200.000,00 fondo spese obbligatorie e 300.000,00 fondo spese impreviste) ed euro 350.000,00 al programma 3 – altri fondi (relativo al fondo indennità fine mandato).

La missione 99 come detto riguarda le partite di giro e i servizi per conto terzi. Va evidenziato che in questa missione sono iscritti anche il fondo cassa economale (euro 54.000,00) e il fondo economale per minute spese di rappresentanza (euro 10.500,00).

#### ELENCO DELLE QUOTE VINCOLATE E ACCANTONATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2018

Quote vincolate euro 294.951,83.

Si tratta di somme derivanti da trasferimenti dal bilancio regionale al bilancio del Consiglio, ai fini della relativa attribuzione al Co.Re.Com, delle risorse assegnate dall'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni per l'esercizio delle funzioni delegate, secondo quanto previsto dall'articolo 12, comma 2, legge regionale 10 aprile 2001, n. 11. Si prevede di applicare al bilancio di previsione detta quota vincolata per le seguenti spese:

CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - TRASFERIMENTI ALL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE ART. 12 C. 2BIS L.R. 11/01	190.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - TELEFONIA FISSA	1.500,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	6.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	72.281,83
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - PUBBLICITA'	10.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - ORGANIZZAZIONE CONVEGNI E SEMINARI	5.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - NOLEGGIO HARDWARE	8.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	2.000,00
CORECOM - FUNZIONI DELEGATE - IRAP	170,00
TOTALE	294.951,83

Quote accantonate euro 3.081.519,79.

Si tratta delle somme previste tra le spese del bilancio per passività potenziali e non utilizzate nel corso degli esercizi finanziari precedenti e, più precisamente, euro 1.059.733,97 relativi al fondo di

accantonamento per indennità di fine mandato (articolo 6 della legge regionale 13 settembre 1995, n. 38) ed euro 2.021.785,82 relativi al fondo di accantonamento per la restituzione di contributi versati pro vitalizio e sua quota (articolo 17, commi 6 e seguenti, della legge regionale 29 dicembre 2011, n. 18).

## **ELENCO DEI CAPITOLI DI SPESA OBBLIGATORIA**

01/001 INDENNITA' CONSILIARI  
01/002 IRAP SU INDENNITA' CONSILIARI  
01/004 ASSICURAZIONE INFORTUNI  
02/001 INDENNITA' DI FINE MANDATO  
02/002 IRAP SU INDENNITA' DI FINE MANDATO  
02/003 ASSEGNI VITALIZI  
02/004 IRAP SU ASSEGNI VITALIZI  
02/005 RESTITUZIONE CONTRIBUTI  
03/001 CORECOM INDENNITA'  
03/002 CORECOM IRAP SU INDENNITA'  
04/001 CRPO INDENNITA' E GETTONI DI PRESENZA  
04/002 CRPO IRAP SU COMPENSI  
05/001 GARANTE DIRITTI PERSONA INDENNITA'  
05/002 GARANTE DIRITTI PERSONA IRAP SU INDENNITA'  
06/001 CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO GRUPPI CONSILIARI  
06/002 CONTRIBUTO SPESE PERSONALE GRUPPI CONSILIARI  
09/002 IRAP SU BORSE DI STUDIO  
10/001 COLLEGIO REGIONALE GARANZIA ELETTORALE  
10/002 ORGANISMO DI VALUTAZIONE  
10/003 ORGANISMO DI VALUTAZIONE IRAP  
10/004 COLLEGIO REGIONALE GARANZIA ELETTORALE – IRAP  
10/006 COMMISSIONE DI GARANZIA PER I PROCEDIMENTI REFERENDARI  
10/007 COMMISSIONE DI GARANZIA PER I PROCEDIMENTI REFERENDARI - IRAP  
12/002 IRAP SU DOCENZE  
13/006 DIRITTI DI REPROGRAFIA  
15/006 EQUIPAGGIAMENTO  
15/007 ALTRI MATERIALI TECNICO SPECIALISTICI NON SANITARI  
16/009 PUBBLICAZIONE BANDI E AVVISI  
18/002 IRAP SU INCARICHI ESTERNI

19/003 CORECOM IRAP SU LAVORO AUTONOMO  
22/003 CRPO IRAP SU LAVORO AUTONOMO  
22/007 CRPO DIRITTI D'AUTORE PER SPETTACOLO TEATRALE  
23/002 GARANTE IRAP PER LAVORO AUTONOMO  
23/007 GARANTE – DIRITTI D'AUTORE  
25 RIMBORSI AL TESORIERE PER IMPOSTA DI BOLLO SU QUIETANZE DI PAGAMENTO  
29 PAGAMENTI AL COMUNE PER PERMESSI DI TRANSITO E FERMATA OPERATIVA  
30 ONERI DA CONTENZIOSO  
31/002 IRAP PER INCARICHI DI STUDI, RICERCHE E CONSULENZE - art.2, comma 4, L.R.8/00  
32/001 DIFENSORE CIVICO – INDENNITA'  
32/002 DIFENSORE CIVICO – IRAP

#### **ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI CON IL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE**

- SPESE CORRENTI NON PREVEDIBILI AL MOMENTO DELLA PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO
- SPESE DI INVESTIMENTO NON PREVEDIBILI AL MOMENTO DELLA PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO
- SPESE INDIFFERIBILI E URGENTI INTERVENUTE SUCCESSIVAMENTE ALL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: FRANCO ZUBIN  
CODICE FISCALE: \*\*\*\*\*  
DATA FIRMA: 11/12/2019 10:00:59

NOME: PIERO MAURO ZANIN  
CODICE FISCALE: \*\*\*\*\*  
DATA FIRMA: 23/12/2019 16:01:48