

XII LEGISLATURA
CONSIGLIO REGIONALE

Deliberazione n. 67 del 10 dicembre 2019, approvata a maggioranza dal Consiglio regionale

Oggetto: Bilancio interno di previsione per gli anni 2020-2022 del Consiglio regionale

Il Consiglio regionale,

VISTO il progetto di bilancio di previsione per gli anni 2020-2022 del Consiglio regionale, come predisposto dall'Ufficio di Presidenza nella seduta del 10 dicembre 2019;

UDITE le relazioni del Consigliere segretario Simone Polesello e del Vicepresidente del Consiglio regionale Francesco Russo

delibera

di approvare il bilancio di previsione per gli anni 2020-2022 del Consiglio regionale, quale risulta dalle tabelle allegate.

IL PRESIDENTE
Piero Mauro Zanin

IL CONSIGLIERE SEGRETARIO
Simone Polesello

IL SEGRETARIO GENERALE
Franco Zubin

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Signor Presidente, egregi Consiglieri,

Come noto, 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, 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 e 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).

In ottemperanza al disposto dell'articolo 176 del Regolamento interno e dell'articolo 3 del Regolamento di contabilità, l'Ufficio di Presidenza sottopone all'esame e all'approvazione del Consiglio regionale il bilancio interno di previsione per gli anni 2020, 2021 e 2022, il cui progetto è approvato nella seduta odierna.

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.

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

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.

Le previsioni a bilancio sono state formulate nel rispetto dei limiti complessivi delle spese oggetto di contenimento di cui alla normativa vigente (per studi e incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, pubblicità e rappresentanza).

Il totale delle entrate e delle spese è stato fissato in euro 20.062.971,83 cui vanno aggiunti euro 3.887.500,00 di spese per partite di giro. Il 69,92% della spesa, ovvero euro 14.029.0700,00, verrà utilizzato per il trattamento economico dei consiglieri e degli ex consiglieri. In particolare, si prevede di impiegare euro 6.434.070,00 per le competenze spettanti ai consiglieri in carica ed euro 7.595.000,00 per assegni vitalizi. Relativamente alla previsione di spesa per assegni vitalizi, va precisato che è stata formulata tenendo conto della rideterminazione prevista della legge regionale 7 giugno 2019 n. 8. Verranno altresì impiegati 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.

Con riguardo alle altre poste, si evidenziano le spese per l'acquisto di beni (euro 1.283.181,83) e servizi (euro 2.200.150,00), nonchè le spese per la concessione dei patrocini onerosi introdotti dall'art. 13, commi da 20 a 24, della legge regionale 6 agosto 2019, n. 13 (euro 1.000.000,00).

Relativamente alle spese oggetto di contenimento di cui alla normativa vigente, sono stati previsti euro 35.880,00 per studi e incarichi di consulenza ed euro 384.500,00 per relazioni pubbliche, convegni, pubblicità e rappresentanza.

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.

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. Per gli esercizi finanziari 2020-2022, il fabbisogno di spesa per l'organizzazione e 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.

Di detti importi 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 parte del programma 1 anche la spesa per il completo rifacimento dell'impianto audio video, registrazione e votazione dell'aula consiliare pari a 520.000,00, la spesa per le attività di rappresentanza (euro 255.500,00), le spese per l'informazione istituzionale (euro 117.800,00), l'attività conoscitive delle commissioni (euro 31.200,00) e gli incarichi per studi ricerche e consulenze previsti dalla L.R. 8/00 (euro 29.000,00).

La spesa sostenuta al programma 2 (Segreteria Generale – euro 165.000,00) è costituita dalle spese di resocontazione delle sedute consiliari (euro 55.000,00) e di assistenza tecnica per la gestione degli impianti elettronici (euro 110.000,00).

Al programma 3 (Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato – euro 1.247.746,00) sono state iscritte le spese di mantenimento e funzionamento delle sedi consiliari. Tra di esse si segnalano le spese per la vigilanza (euro 412.200,00) e la pulizia delle sedi (euro 365.000,00), le spese per il noleggio di fotocopiatrici (euro 133.700,00), per il noleggio di desktop e laptop (euro 123.800,00), l'acquisto di beni (complessivamente euro 106.000,00) tra cui mobili e arredi, carta cancelleria e stampati, quotidiani per gli uffici e la biblioteca.

Tra le spese iscritte al programma 8 (Statistica e sistemi informativi – euro 454.000,00) si segnalano le spese per il servizio di assistenza informatica (euro 178.000,00), per l'informatizzazione dell'attività consiliare e la manutenzione evolutiva delle banche dati (euro 215.400,00), per la manutenzione del sito internet e intranet (euro 45.000,00).

Al programma 10 (Risorse umane – euro 47.500,00) sono riportate le spese da sostenere per l'acquisto di servizi per formazione (euro 23.500,00) e le spese per il trattamento economico dell'organismo di valutazione (euro 24.000,00)

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 spese per la biblioteca quali l'acquisto del materiale bibliografico (euro 90.000,00), l'abbonamento a banche dati (euro 42.000,00), i servizi di rilegatura (euro 9.000,00) e le spese per l'adesione ad associazioni (euro 4.500,00).

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, infine, riguarda le partite di giro e i servizi per conto terzi; 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).

Si confida nell'approvazione della presente proposta da parte dell'Aula.



Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2020 – 2021 - 2022

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

09/12/2019

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	7.601,62	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	7.680,47	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	2.760.959,86	294.951,83	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza	0,00	294.951,83		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		competenza	0,00	0,00		
	Fondo di cassa all'1/1/2020		cassa	5.882.110,44	6.150.000,00		
2.000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	competenza	18.880.953,53	19.760.000,00	18.900.000,00	18.840.000,00
			cassa	18.880.953,53	19.760.000,00		
2.000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	competenza	18.880.953,53	19.760.000,00	18.900.000,00	18.840.000,00
			cassa	18.880.953,53	19.760.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019				
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
3.000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie							
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	competenza cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	competenza cassa	100,00 100,00	100,00 100,00	100,00	100,00	100,00
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	competenza cassa	15.000,00 15.000,00	7.920,00 7.920,00	8.027,00	8.027,00	8.027,00
3.000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,00	competenza cassa	15.100,00 15.100,00	8.020,00 8.020,00	8.127,00	8.127,00	8.127,00

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
9.000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,00	competenza	4.308.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			cassa	4.308.750,34	3.887.500,00		
9.000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	competenza	4.308.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			cassa	4.308.750,34	3.887.500,00		
	Totale Titoli	0,00	competenza	23.204.803,87	23.655.520,00	22.794.627,00	22.734.627,00
			cassa	23.204.803,87	23.655.520,00		
	Totale Generale delle Entrate	0,00	competenza	25.981.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00
			cassa	29.086.914,31	29.805.520,00		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

09/12/2019

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	7.601,62	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	7.680,47	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	2.760.959,86	294.951,83	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza	0,00	294.951,83		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		competenza	0,00	0,00		
	Fondo di cassa all'1/1/2020		cassa	5.882.110,44	6.150.000,00		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	competenza	18.880.953,53	19.760.000,00	18.900.000,00	18.840.000,00
			cassa	18.880.953,53	19.760.000,00		
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,00	competenza	15.100,00	8.020,00	8.127,00	8.127,00
			cassa	15.100,00	8.020,00		
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	competenza	4.308.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			cassa	4.308.750,34	3.887.500,00		
	Totale Titoli	0,00	competenza	23.204.803,87	23.655.520,00	22.794.627,00	22.734.627,00
			cassa	23.204.803,87	23.655.520,00		
	Totale Generale delle Entrate	0,00	competenza	25.981.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00
			cassa	29.086.914,31	29.805.520,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			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	2.235.731,79	di competenza	18.701.460,52	16.539.944,00	16.157.420,00	16.156.420,00
			di cui impegnato		144.065,40	2.750,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	18.876.050,83	18.775.675,79		
01.01.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	di competenza	52.500,00	612.281,83	20.000,00	20.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	52.500,00	612.281,83		
01.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	2.235.731,79	di competenza	18.753.960,52	17.152.225,83	16.177.420,00	16.176.420,00
			di cui impegnato		144.065,40	2.750,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	18.928.550,83	19.387.957,62		
01.02.0	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
01.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	15.287,38	di competenza	157.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
			di cui impegnato		147.035,40	53.070,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	157.000,00	180.287,38		
01.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	15.287,38	di competenza	157.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
			di cui impegnato		147.035,40	53.070,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	157.000,00	180.287,38		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
01.03.0	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
01.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	170.746,48	di competenza	1.215.152,50	1.208.746,00	1.215.107,00	1.216.107,00
			<i>di cui impegnato</i>		679.993,45	119.014,69	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.266.306,54	1.379.492,48		
01.03.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	di competenza	36.000,00	39.000,00	21.000,00	21.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	42.870,49	39.000,00		
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	170.746,48	di competenza	1.251.152,50	1.247.746,00	1.236.107,00	1.237.107,00
			<i>di cui impegnato</i>		679.993,45	119.014,69	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.309.177,03	1.418.492,48		
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	20.678,99	di competenza	202.000,00	187.600,00	187.000,00	187.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		176.366,40	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	202.000,00	208.278,99		
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	226.765,65	di competenza	258.000,00	266.400,00	98.000,00	38.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		66.309,74	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	357.505,66	493.165,65		
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	247.444,64	di competenza	460.000,00	454.000,00	285.000,00	225.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		242.676,14	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	559.505,66	701.444,64		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	6.905,88	di competenza	52.000,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
			<i>di cui impegnato</i>		2.000,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	52.000,00	54.405,88		
01.10.0	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	6.905,88	di competenza	52.000,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
			<i>di cui impegnato</i>		2.000,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	52.000,00	54.405,88		
01.00.0	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.676.116,17	di competenza	20.674.113,02	19.066.471,83	17.911.027,00	17.851.027,00
			<i>di cui impegnato</i>		1.215.770,39	174.834,69	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	21.006.233,52	21.742.588,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
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	17.108,28	di competenza	52.401,99	55.500,00	56.000,00	56.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		21.901,20	9.000,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	61.663,15	72.608,28		
05.02.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	18.488,70	di competenza	95.780,47	91.000,00	91.100,00	91.100,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	106.858,77	109.488,70		
05.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	35.596,98	di competenza	148.182,46	146.500,00	147.100,00	147.100,00
			<i>di cui impegnato</i>		21.901,20	9.000,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	168.521,92	182.096,98		
05.00.0	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	35.596,98	di competenza	148.182,46	146.500,00	147.100,00	147.100,00
			<i>di cui impegnato</i>		21.901,20	9.000,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	168.521,92	182.096,98		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	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	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	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	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	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	850.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	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 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
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	4.148.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.148.750,34	3.887.500,00		
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	di competenza	4.148.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.148.750,34	3.887.500,00		
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	di competenza	4.148.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.148.750,34	3.887.500,00		
	Totale Missioni	2.711.713,15	di competenza	25.821.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00
			<i>di cui impegnato</i>		1.237.671,59	183.834,69	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	25.323.505,78	26.162.184,98		
	Totale Generale delle Spese	2.711.713,15	di competenza	25.821.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00
			<i>di cui impegnato</i>		1.237.671,59	183.834,69	0,00
			<i>di cui fondo plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	25.323.505,78	26.162.184,98		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2020 2021 2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.676.116,17	di competenza	20.674.113,02	19.066.471,83	17.911.027,00	17.851.027,00
			<i>di cui impegnato</i>		1.215.770,39	174.834,69	0,00
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	21.006.233,52	21.742.588,00		
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	35.596,98	di competenza	148.182,46	146.500,00	147.100,00	147.100,00
			<i>di cui impegnato</i>		21.901,20	9.000,00	0,00
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	168.521,92	182.096,98		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	850.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	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	4.148.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.148.750,34	3.887.500,00		
	Totale Missioni	2.711.713,15	di competenza	25.821.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00
			<i>di cui impegnato</i>		1.237.671,59	183.834,69	0,00
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	25.323.505,78	26.162.184,98		
	Totale Generale delle Spese	2.711.713,15	di competenza	25.821.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00
			<i>di cui impegnato</i>		1.237.671,59	183.834,69	0,00
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	25.323.505,78	26.162.184,98		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

09/12/2019

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI			
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00	0,00	
1	TITOLO 1 - Spese correnti	2.466.458,80	di competenza	21.230.015,01	19.054.290,00	18.678.027,00	18.678.027,00	
			<i>di cui impegnato</i>		1.171.361,85	183.834,69	0,00	
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			cassa	20.615.020,52	21.020.748,80			
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	245.254,35	di competenza	442.280,47	1.008.681,83	230.100,00	170.100,00	
			<i>di cui impegnato</i>		66.309,74	0,00	0,00	
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			cassa	559.734,92	1.253.936,18			
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	di competenza	4.148.750,34	3.887.500,00	3.886.500,00	3.886.500,00	
			<i>di cui impegnato</i>		0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			cassa	4.148.750,34	3.887.500,00			
Totale Titoli		2.711.713,15	di competenza	25.821.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00	
			<i>di cui impegnato</i>		1.237.671,59	183.834,69	0,00	
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			cassa	25.323.505,78	26.162.184,98			
Totale Generale delle Spese		2.711.713,15	di competenza	25.821.045,82	23.950.471,83	22.794.627,00	22.734.627,00	
			<i>di cui impegnato</i>		1.237.671,59	183.834,69	0,00	
			<i>di cui f. plu.vinc.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			cassa	25.323.505,78	26.162.184,98			

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - (Solo per le Regioni) 2020 2021 2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(+)	222.670,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	19.768.020,00	18.908.127,00	18.848.127,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	19.054.290,00	18.678.027,00	18.678.027,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		936.400,00	230.100,00	170.100,00

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - (Solo per le Regioni) 2020 2021 2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese di investimento	(+)	72.281,83	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	1.008.681,83	230.100,00	170.100,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		-936.400,00	-230.100,00	-170.100,00

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - (Solo per le Regioni) 2020 2021 2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie	(+) 0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+) 0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+) 0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-) 0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-) 0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+) 0,00	0,00	0,00
C) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)		0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - (Solo per le Regioni) 2020 2021 2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario				
A) Equilibrio di parte corrente		936.400,00	230.100,00	170.100,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(-)	222.670,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.i	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		713.730,00	230.100,00	170.100,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali				
A) Equilibrio di parte corrente		936.400,00	230.100,00	170.100,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento delle spese correnti a al rimborso di prestiti (H)	(-)	222.670,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		713.730,00	230.100,00	170.100,00

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Pagina 1

(ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)

09/12/2019

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	5.514.368,39
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	22.286.172,99
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	23.064.580,05
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	4.735.961,33
(+)	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
(-)	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
(-)	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	4.735.961,33
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 2019	0,00
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni)	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	0,00
	Altri accantonamenti	3.081.519,79
	B) Totale parte accantonata	3.081.519,79
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti trasferimenti	294.951,83
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	294.951,83

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

(ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)

09/12/2019

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.359.489,71
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		294.951,83
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Utilizzo altri vincoli		0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	294.951,83

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2020

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma (solo per gli enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00 %

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO <i>(a)</i>	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) <i>(b)</i>	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) <i>(c)</i>	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 <i>(d)=(c/a)</i>
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00 %

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO <i>(a)</i>	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) <i>(b)</i>	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) <i>(c)</i>	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 <i>(d)=(c/a)</i>
	TOTALE GENERALE (***)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00 %

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili di cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma (solo per gli enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00 %

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO <i>(a)</i>	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) <i>(b)</i>	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) <i>(c)</i>	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 <i>(d)=(c/a)</i>
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00 %

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO <i>(a)</i>	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) <i>(b)</i>	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) <i>(c)</i>	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 <i>(d)=(c/a)</i>
	TOTALE GENERALE (***)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00 %

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili di cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2022

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
		(a)	(b)	(c)	(d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma (solo per gli enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00 %

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO <i>(a)</i>	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) <i>(b)</i>	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) <i>(c)</i>	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 <i>(d)=(c/a)</i>
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00 %

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTO DI BILANCIO <i>(a)</i>	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) <i>(b)</i>	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) <i>(c)</i>	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 <i>(d)=(c/a)</i>
	TOTALE GENERALE (***)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00 %

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili di cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI
INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000)</i>		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	0,00	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		0,00	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale:	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2019	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali e' stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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 COMMISISONI 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 imprevedute) 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

RELAZIONI ORGANI DI REVISIONE

Il DL 138/2011, articolo 14, lett. e), convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 14 settembre 2011, n. 148, prevede che per il conseguimento degli obiettivi stabiliti nell'ambito del coordinamento della finanza pubblica, le Regioni adeguino, nell'ambito della propria autonomia statutaria e legislativa, i rispettivi ordinamenti ad una serie di parametri, tra cui l'istituzione di un **Collegio dei revisori dei conti**, quale organo di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'ente.

Poiché lo Statuto di autonomia del Friuli Venezia Giulia non prevede un simile organo di revisione, la Giunta regionale ha deliberato in data 10 ottobre 2015 un testo normativo di modifica statutaria che autorizza l'istituzione, con legge regionale, del Collegio dei revisori dei conti.

Tale testo è stato trasmesso alla Commissione paritetica Stato-Regione per il completamento delle norme di attuazione dello Statuto, è stato approvato dalla Commissione in via definitiva in data 28 settembre 2016 ed è attualmente all'esame del Dipartimento Affari giuridici e legislativi in vista della successiva approvazione da parte del Consiglio dei ministri.

09/12/2019

ALLEGATO AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DELLE REGIONI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE 2020 2021 2022

PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2.000.00	<i>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</i>						
2.101.00	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.760.000,00	0,00	18.900.000,00	0,00	18.840.000,00	0,00
2.101.04	Categoria 4 - Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	19.760.000,00	0,00	18.900.000,00	0,00	18.840.000,00	0,00
2.000.00	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	19.760.000,00	0,00	18.900.000,00	0,00	18.840.000,00	0,00

ALLEGATO AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DELLE REGIONI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE 2020 2021 2022

PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3.000.00	<i>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</i>						
3.100.00	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.103.00	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.300.00	Tipologia 300 - Interessi attivi	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
3.303.00	Categoria 3 - Altri interessi attivi	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
3.500.00	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	7.920,00	0,00	8.027,00	0,00	8.027,00	0,00
3.599.00	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	7.920,00	0,00	8.027,00	0,00	8.027,00	0,00
3.000.00	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	8.020,00	0,00	8.127,00	0,00	8.127,00	0,00

ALLEGATO AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DELLE REGIONI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE 2020 2021 2022

PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9.000.00	<i>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	3.887.500,00	10.000,00	3.886.500,00	10.000,00	3.886.500,00	10.000,00
9.101.00	Categoria 1 - Altre ritenute	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
9.102.00	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.202.000,00	0,00	3.202.000,00	0,00	3.202.000,00	0,00
9.103.00	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
9.199.00	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	274.500,00	10.000,00	273.500,00	10.000,00	273.500,00	10.000,00
9.000.00	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.887.500,00	10.000,00	3.886.500,00	10.000,00	3.886.500,00	10.000,00
Totale Titoli		23.655.520,00	10.000,00	22.794.627,00	10.000,00	22.734.627,00	10.000,00

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	TITOLO 1 - Spese correnti						
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	970.624,00	8.104,00	973.720,00	6.200,00	973.720,00	6.200,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	15.578.446,00	176.400,00	15.518.807,00	113.400,00	15.518.807,00	113.400,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	1.626.650,00	0,00	1.305.950,00	0,00	1.305.950,00	0,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	878.570,00	850.000,00	879.550,00	850.000,00	879.550,00	850.000,00
100	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	19.054.290,00	1.034.504,00	18.678.027,00	969.600,00	18.678.027,00	969.600,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.008.681,83	335.681,83	230.100,00	95.000,00	170.100,00	35.000,00
205	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	1.008.681,83	335.681,83	230.100,00	95.000,00	170.100,00	35.000,00
	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro						
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	3.887.500,00	210.000,00	3.886.500,00	210.000,00	3.886.500,00	210.000,00
700	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.887.500,00	210.000,00	3.886.500,00	210.000,00	3.886.500,00	210.000,00
	Totale	23.950.471,83	1.580.185,83	22.794.627,00	1.274.600,00	22.734.627,00	1.214.600,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2020

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo Regioni)	Fondi perequativi (solo Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
20 - MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01 - PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
03 - PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	850.000,00
Totale Macroaggregati	0,00	970.624,00	15.578.446,00	1.626.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878.570,00	19.054.290,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2021

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo Regioni)	Fondi perequativi (solo Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
20 - MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01 - PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
03 - PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	850.000,00
Totale Macroaggregati	0,00	973.720,00	15.518.807,00	1.305.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879.550,00	18.678.027,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo Regioni)	Fondi perequativi (solo Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
20 - MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01 - PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
03 - PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	850.000,00
Totale Macroaggregati	0,00	973.720,00	15.518.807,00	1.305.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879.550,00	18.678.027,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

2020

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit� finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	612.281,83	0,00	0,00	0,00	612.281,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	266.400,00	0,00	0,00	0,00	266.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	917.681,83	0,00	0,00	0,00	917.681,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivit� culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	1.008.681,83	0,00	0,00	0,00	1.008.681,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

2021

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit� finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	98.000,00	0,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	139.000,00	0,00	0,00	0,00	139.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivit� culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	230.100,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

2022

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit� finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	79.000,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivit� culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	170.100,00	0,00	0,00	0,00	170.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2020

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	3.887.500,00	0,00	3.887.500,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.887.500,00	0,00	3.887.500,00
	Totale Macroaggregati	3.887.500,00	0,00	3.887.500,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2021

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	3.886.500,00	0,00	3.886.500,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.886.500,00	0,00	3.886.500,00
	Totale Macroaggregati	3.886.500,00	0,00	3.886.500,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA****2022**

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	3.886.500,00	0,00	3.886.500,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.886.500,00	0,00	3.886.500,00
	Totale Macroaggregati	3.886.500,00	0,00	3.886.500,00