

XII LEGISLATURA
UFFICIO DI PRESIDENZA
Delibera n. 138

Estratto del processo verbale della seduta n. 27 del 26 giugno 2019.

Oggetto: Variazione del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019-2021 di adeguamento ai risultati del rendiconto 2018.

Zanin Piero Mauro	Presidente	Presente
Mazzolini Stefano	Vice Presidente	Presente
Russo Francesco	Vice Presidente	Presente
Gabrovec Igor	Consigliere Segretario	Presente
Polesello Simone	Consigliere Segretario	Presente
Shaurli Cristiano	Consigliere Segretario	Presente
Zanon Emanuele	Consigliere Segretario	Presente

Assiste:

il Vice Segretario generale Alessandra Cammaroto

Sono presenti:

il Capo di Gabinetto Giorgio Baiutti

La Responsabile della P.O. Organizzazione, relazioni sindacali, trasparenza e anticorruzione Sabina Moratto

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

AC/fz

Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi del d. lgs. n. 82/2005 e successive modifiche

Variazione del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019-2021 di adeguamento ai risultati del rendiconto 2018.

- omissis -

L'Ufficio di Presidenza,

VISTO il bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2019-2021, approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 39 del 12 dicembre 2018;

VISTE le proprie deliberazioni n. 89 e n. 90 di data 19 dicembre 2018, con cui sono stati rispettivamente approvati il documento tecnico di accompagnamento e il bilancio finanziario gestionale del Consiglio regionale per gli anni 2019-2021, e sono state assegnate le risorse stanziare ai dirigenti responsabili delle strutture organizzative del Consiglio regionale;

VISTA la propria deliberazione n. 118, adottata nella seduta del 17 aprile 2019, con la quale sono state approvate le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2018;

VISTA la propria deliberazione n. 123 del 26 aprile 2019, con la quale è stato approvato il progetto di rendiconto 2018 del Consiglio regionale;

VISTA la deliberazione del Consiglio regionale n. 52 del 29 maggio 2019, con la quale è stato approvato il rendiconto 2018 del Consiglio regionale;

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

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

RITENUTO di adeguare le previsioni del bilancio finanziario del Consiglio regionale 2019-2021 ai risultati del rendiconto 2018, sulla scorta della consistenza dei residui definitivi accertati in tale sede;

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

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

RITENUTO di autorizzare le variazioni del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019-2021 al fine dell'adeguamento ai risultati del rendiconto 2018, rinviando a successive deliberazioni l'autorizzazione alle variazioni al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio gestionale;

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

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

delibera

1. di autorizzare le variazioni del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019-2021 di adeguamento ai risultati del rendiconto 2018, come riassunte nei seguenti allegati che formano parte integrante della presente deliberazione:
 - le variazioni al bilancio di previsione finanziario relative alla spesa sono riassunte nell'allegato sub "1",
 - il prospetto previsto dall'allegato 8 al D.lgs. n. 118/2011 da trasmettere al tesoriere è riassunto nell'allegato sub "2"
2. di rinviare a successive deliberazioni l'autorizzazione alle variazioni al documento tecnico e al bilancio finanziario gestionale.

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

- omissis -

IL PRESIDENTE
Piero Mauro Zanin

IL VICE SEGRETARIO GENERALE
Alessandra Cammaroto

Delibera UP del

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale di cassa
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione				
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali				
S 01.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	15.366.349,98 15.484.892,96 0,00	15.484.892,96	17.472.483,54 16.418.638,81 -799.653,97	15.618.984,84
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	15.366.349,98 15.484.892,96 0,00	15.484.892,96	17.472.483,54 16.418.638,81 -799.653,97	15.618.984,84
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale				
S 01.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	157.000,00 157.000,00 0,00	157.000,00	165.268,52 165.268,52 -8.268,52	157.000,00
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	157.000,00 157.000,00 0,00	157.000,00	165.268,52 165.268,52 -8.268,52	157.000,00
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
S 01.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	993.900,00 993.900,00 0,00	993.900,00	1.092.058,88 1.007.356,35 -8.891,32	998.465,03
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	993.900,00 993.900,00 0,00	993.900,00	1.092.058,88 1.007.356,35 -8.891,32	998.465,03
S 01.08.00.00	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi				

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

Delibera UP del

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale di cassa
S 01.08.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	188.000,00 188.000,00 0,00	188.000,00	215.690,86 214.450,12 -26.450,12	188.000,00
S 01.08.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	233.000,00 233.000,00 0,00	233.000,00	339.593,87 339.593,86 -7.088,20	332.505,66
S 01.08.00.00	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	421.000,00 421.000,00 0,00	421.000,00	555.284,73 554.043,98 -33.538,32	520.505,66
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane				
S 01.10.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	24.000,00 24.000,00 0,00	24.000,00	30.021,93 30.021,93 -6.021,93	24.000,00
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	24.000,00 24.000,00 0,00	24.000,00	30.021,93 30.021,93 -6.021,93	24.000,00
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	16.962.249,98 17.080.792,96 0,00	17.080.792,96	19.315.117,60 18.175.329,59 -856.374,06	17.318.955,53
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali				
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale				
S 05.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	47.000,00 47.901,99 0,00	47.901,99	61.213,93 62.115,92 -4.952,77	57.163,15
S 05.02.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	85.000,00 92.680,47 0,00	92.680,47	105.197,07 118.004,71 -14.245,94	103.758,77

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera UP del

ALLEGATO 1

Pag. 3

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2019 Previsione attuale di cassa
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	132.000,00 140.582,46 0,00	140.582,46	166.411,00 180.120,63 -19.198,71	160.921,92
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	132.000,00 140.582,46 0,00	140.582,46	166.411,00 180.120,63 -19.198,71	160.921,92
S 00.00.00.00	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	17.094.249,98 17.221.375,42 0,00	17.221.375,42	19.481.528,60 18.355.450,22 -875.572,77	17.479.877,45

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

Data 19/06/2019 num.protocollo

Rif.delibera UP del n.

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	residui competenza cassa				
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	residui competenza cassa				
01.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	974.244,28 18.647.747,76 19.621.992,04	0,00	799.653,97	174.590,31 18.647.747,76 18.822.338,07
	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	residui competenza cassa	974.244,28 18.647.747,76 19.621.992,04	0,00	799.653,97	174.590,31 18.647.747,76 18.822.338,07
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	residui competenza cassa				
01.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	8.268,52 157.000,00 165.268,52	0,00	8.268,52	0,00 157.000,00 157.000,00
	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	residui competenza cassa	8.268,52 157.000,00 165.268,52	0,00	8.268,52	0,00 157.000,00 157.000,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui competenza cassa				
01.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	60.045,36 1.215.152,50 1.275.197,86	0,00	8.891,32	51.154,04 1.215.152,50 1.266.306,54
	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui competenza cassa	60.045,36 1.215.152,50 1.275.197,86	0,00	8.891,32	51.154,04 1.215.152,50 1.266.306,54
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	residui competenza cassa				

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

Data 19/06/2019 num.protocollo

Rif.delibera UP del n.

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 2

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	26.450,12 202.000,00 228.450,12	0,00	26.450,12 26.450,12	0,00 202.000,00 202.000,00
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	106.593,86 258.000,00 364.593,86	0,00	7.088,20 7.088,20	99.505,66 258.000,00 357.505,66
	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	residui competenza cassa	133.043,98 460.000,00 593.043,98	0,00	33.538,32 33.538,32	99.505,66 460.000,00 559.505,66
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	residui competenza cassa				
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	6.021,93 52.000,00 58.021,93	0,00	6.021,93 6.021,93	0,00 52.000,00 52.000,00
	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	residui competenza cassa	6.021,93 52.000,00 58.021,93	0,00	6.021,93 6.021,93	0,00 52.000,00 52.000,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	residui competenza cassa	1.181.624,07 20.531.900,26 21.713.524,33	0,00	856.374,06 856.374,06	325.250,01 20.531.900,26 20.857.150,27
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	residui competenza cassa				
05.02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui competenza cassa				
05.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	14.213,93 52.401,99 66.615,92	0,00	4.952,77 4.952,77	9.261,16 52.401,99 61.663,15
05.02.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	25.324,24 95.780,47 121.104,71	0,00	14.245,94 14.245,94	11.078,30 95.780,47 106.858,77

Data 19/06/2019 num.protocollo

Rif.delibera UP del n.

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE FRIULI V. GIULIA

Pag. 3

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui	39.538,17		19.198,71	20.339,46
		competenza	148.182,46	0,00		148.182,46
		cassa	187.720,63		19.198,71	168.521,92
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	residui	39.538,17		19.198,71	20.339,46
		competenza	148.182,46	0,00		148.182,46
		cassa	187.720,63		19.198,71	168.521,92
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	residui	1.221.162,24		875.572,77	345.589,47
		competenza	20.680.082,72	0,00		20.680.082,72
		cassa	21.901.244,96		875.572,77	21.025.672,19