



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

X LEGISLATURA

*ALLEGATI ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 52 DELL'11 GIUGNO 2019
RELATIVA A:*

**APPLICAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE, A SEGUITO
DELL'APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 E VARIAZIONI DEL BILANCIO DI
PREVISIONE 2019-2020-2021**

**ALLEGATI
A - B**



X LEGISLATURA

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ALLEGATO A

TABELLA

VARIAZIONI DI BILANCIO

E

NOTA INTEGRATIVA

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI		VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA
		Presunti al 31/12/2018	Iniziali al 31/12/2018	2019	2020	2021	
Utilizzo avanzo di Amministrazione				17.276.296,36			
Fondo di cassa all'1/1/2018							12.757.237,29
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	40.000,00	-				-40.000,00
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	40.000,00	-	-	-	-	-40.000,00
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	80.000,00	285.229,81				205.229,81
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	80.000,00	285.229,81	-	-	-	205.229,81
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11.000,00	9.109,12				-1.890,88
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.711.000,00	1.592.525,72				-118.474,28
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.722.000,00	1.601.634,84	1.842.000,00	1.886.864,65	17.276.296,36	-120.365,16
	Totale TITOLI	1.842.000,00	1.886.864,65	1.842.000,00	1.886.864,65	17.276.296,36	44.864,65
	Totale GENERALE DELLE ENTRATE	1.842.000,00	1.886.864,65	1.842.000,00	1.886.864,65	17.276.296,36	12.802.101,94

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI		VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA
		Presunti al 31/12/2018	Iniziali al 31/12/2018	2019	2020	2021	
MISSIONE							
101	Programma	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
	Titolo 1	1	Organi istituzionali	9.973.200,00	6.610.945,40		-2.630.093,86
			SPESE CORRENTI	9.973.200,00	6.610.945,40		-2.630.093,86
	Totale Programma	1	Organi istituzionali				
102	Programma	2	Segreteria generale				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	572.500,00	440.031,70		-84.728,26
	Totale Programma	2	Segreteria generale	572.500,00	440.031,70		-84.728,26
103	Programma	3	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	1.270.700,00	1.099.294,75	7.314.553,19	7.275.052,74
	Totale Programma	3	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	1.270.700,00	1.099.294,75	7.314.553,19	7.275.052,74
106	Programma	6	Ufficio Tecnico				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	1.885.500,00	1.075.125,51		510.935,69
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	50.000,00	18.197,52		-31.802,48
	Totale Programma	6	Ufficio Tecnico	1.935.500,00	1.093.323,03		479.133,21
108	Programma	8	Statistica e Sistemi informativi				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	1.122.300,00	1.078.075,59		15.956,42
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	1.500.000,00	501.634,16		-998.365,84
	Totale Programma	8	Statistica e Sistemi informativi	2.622.300,00	1.579.709,75		-982.409,42
110	Programma	10	Risorse Umane				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	39.500,00	16.262,00		-19.488,00
	Totale Programma	10	Risorse Umane	39.500,00	16.262,00		-19.488,00
111	Programma	11	Altri Servizi Generali				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	962.800,00	766.501,07	278.404,31	192.028,88
	Totale Programma	11	Altri Servizi Generali	962.800,00	766.501,07	278.404,31	192.028,88
	TOTALE MISSIONE 01		SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	17.376.500,00	11.606.067,70	7.592.957,50	4.229.495,29
MISSIONE							
2001	Programma	1	Fondo di riserva				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI				8.683.338,86
	Totale Programma	1	Fondo di riserva				8.683.338,86
2003	Programma	3	Altri Fondi				
	Titolo 1		SPESE CORRENTI			9.683.338,86	0,00
	Totale Programma	3	Altri Fondi			9.683.338,86	0,00
	TOTALE MISSIONE 20		FONDI ACCANTONAMENTI			9.683.338,86	0,00
MISSIONE							
9901	Programma	99	SERVIZI PER CONTO TERZI				
	Titolo 1	1	Servizi per conto terzi e partite di Giro	2.310.000,00	2.199.267,79		-110.732,21
	Titolo 7		USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.310.000,00	2.199.267,79		-110.732,21
	Totale Programma	1	Servizi per conto terzi e partite di Giro	2.310.000,00	2.199.267,79		-110.732,21
	TOTALE MISSIONE 99		SERVIZI PER CONTO TERZI	19.686.500,00	13.805.335,49	17.276.296,36	12.802.101,94
	Totale MISSIONI			19.686.500,00	13.805.335,49	17.276.296,36	12.802.101,94

NOTA INTEGRATIVA

1. DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Come indicato nel prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione, allegato alla proposta di rendiconto della gestione, l'avanzo di amministrazione accertato alla chiusura dell'esercizio finanziario 2018 è di euro 17.276.296,36, di cui:

- la parte accantonata risulta complessivamente pari a euro 9.683.338,86;
- la parte vincolata risulta complessivamente pari a euro 278.404,31;
- la parte disponibile risulta complessivamente pari a euro 7.314.553,19.

Vengono applicati al bilancio dell'esercizio in corso:

- le quote del risultato di amministrazione accantonato pari a euro 9.683.338,86 per l'iscrizione di appositi accantonamenti nella missione 20 – programma 3, in applicazione di quanto previsto all'articolo 1, comma 468-bis, della legge 11 dicembre 2016, n. 232;
- la quota del risultato di amministrazione vincolato pari a euro 278.404,31 per le funzioni delegate del Corecom nella missione 1 – programma 11;
- la quota dell'avanzo libero per la somma da restituire alla Giunta regionale in quanto il Consiglio regionale del Veneto non ha entrate proprie diverse dal fondo che la Giunta regionale versa ogni anno per il suo funzionamento e l'avanzo di amministrazione accertato con l'approvazione del rendiconto da parte del Consiglio regionale viene versato alla Giunta regionale mediante apposito stanziamento al capitolo 10005.0 "Rimborso alla Giunta regionale dei fondi risultati in eccedenza"(Piano dei conti finanziario U1.9.99.02.000) della missione 1 – programma 03.

2. L'EQUILIBRIO DI BILANCIO

Le variazioni di bilancio indicate nell'Allegato A non alterano gli equilibri di bilancio come mostrato nell'Allegato B.



X LEGISLATURA

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ALLEGATO B

PROSPETTO

EQUILIBRI DI BILANCIO

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
	Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	17.276.296,36	0,00
	Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.406.970,09	0,00
	Entrate titoli 1-2-3	(+)	50.694.057,00	50.694.057,00
	Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	0,00	0,00
	Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00
	Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00
	Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	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
	Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	67.784.323,45	49.196.057,00
	Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00
	Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00
	Rimborso prestiti - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00
	A) Equilibrio di parte corrente		1.593.000,00	1.423.000,00
	Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00
	Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	0,00	0,00
	Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00
	Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00
	Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(-)	0,00	0,00
	Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	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
	Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00
	Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00
	Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00
	Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00
	Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00
	Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00
	Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00
	B) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00
	Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00
	Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00
	Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00
	Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00
	Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00
	C) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00
	EQUILIBRIO FINALE (D= A+B)		1.593.000,00	1.423.000,00

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto.

(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.