



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

XI LEGISLATURA

*ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 90 DEL 14 GIUGNO 2022
RELATIVA A:*

**APPLICAZIONE DELLA PARTE DISPONIBILE DEL RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE, A SEGUITO DELL'APPROVAZIONE DEL
RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 E
VARIAZIONI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2023-2024**

**ALLEGATI
A - B**



XI LEGISLATURA

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ALLEGATO **A**

TABELLA

VARIAZIONI DI BILANCIO

E

NOTA INTEGRATIVA

VARIAZIONI DI BILANCIO

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
Disavanzo di Amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
Programma	01 ORGANI ISTITUZIONALI				
Titolo	01 SPESE CORRENTI	3.699.358,85	0,00	0,00	3.699.358,85
	residui				
	previsione di competenza	38.614.199,76	0,00	0,00	38.614.199,76
	previsione di cassa	47.645.560,00	0,00	5.332.001,39	42.313.558,61
Titolo	02 SPESE IN CONTO CAPITALE	3.152,48	0,00	0,00	3.152,48
	residui				
	previsione di competenza	584.000,00	0,00	0,00	584.000,00
	previsione di cassa	664.000,00	0,00	76.847,52	587.152,48
Totale Programma	01 ORGANI ISTITUZIONALI	3.702.511,33	0,00	0,00	3.702.511,33
	residui				
	previsione di competenza	39.198.199,76	0,00	0,00	39.198.199,76
	previsione di cassa	48.309.560,00	0,00	5.408.848,91	42.900.711,09
Programma	02 SEGRETERIA GENERALE				
Titolo	01 SPESE CORRENTI	136.269,70	0,00	0,00	136.269,70
	residui				
	previsione di competenza	723.624,29	0,00	0,00	723.624,29
	previsione di cassa	996.500,00	0,00	136.606,01	859.893,99
Totale Programma	02 SEGRETERIA GENERALE	136.269,70	0,00	0,00	136.269,70
	residui				
	previsione di competenza	723.624,29	0,00	0,00	723.624,29
	previsione di cassa	996.500,00	0,00	136.606,01	859.893,99
Programma	03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO				
	residui				
	previsione di competenza	723.624,29	0,00	0,00	723.624,29
	previsione di cassa	996.500,00	0,00	136.606,01	859.893,99

VARIAZIONI DI BILANCIO

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
Titolo 01	SPESE CORRENTI	254.337,15	0,00	0,00	254.337,15
	previsione di competenza	1.304.993,00	9.380.238,72	0,00	10.685.231,72
	previsione di cassa	2.009.200,00	8.930.368,87	0,00	10.939.568,87
Totale Programma 03	GESTIONE ECONOMICA , FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE , PROVVEDITORATO	254.337,15	0,00	0,00	254.337,15
Programma 06	UFFICIO TECNICO	residui			
		previsione di competenza	1.276.440,03	0,00	1.276.440,03
		previsione di cassa	1.554.000,00	0,00	172.558,10
Titolo 01	SPESE CORRENTI	105.001,87	0,00	0,00	105.001,87
Totale Programma 06	UFFICIO TECNICO	residui			
		previsione di competenza	1.276.440,03	0,00	1.276.440,03
		previsione di cassa	1.554.000,00	0,00	172.558,10
Programma 08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	residui			
		previsione di competenza	3.416.366,94	0,00	3.416.366,94
		previsione di cassa	4.497.000,00	0,00	475.856,89
Titolo 01	SPESE CORRENTI	604.776,17	0,00	0,00	604.776,17
Totale Programma 02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui			
		previsione di competenza	1.141.000,00	0,00	1.141.000,00
		previsione di cassa	1.648.500,00	0,00	251.640,29
Totale Programma 08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	residui			
		previsione di competenza	4.557.366,94	0,00	4.557.366,94
		previsione di cassa	6.145.500,00	0,00	727.497,18

VARIAZIONI DI BILANCIO

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
Programma 10	RISORSE UMANE				
Titolo					
	residui	16.150,35	0,00	0,00	16.150,35
	previsione di competenza	127.500,00	0,00	0,00	127.500,00
	previsione di cassa	151.500,00	0,00	7.849,65	143.650,35
Totale Programma 10	RISORSE UMANE	16.150,35	0,00	0,00	16.150,35
	previsione di competenza	127.500,00	0,00	0,00	127.500,00
	previsione di cassa	151.500,00	0,00	7.849,65	143.650,35
Programma 11	ALTRI SERVIZI GENERALI				
Titolo					
	residui	340.542,06	0,00	0,00	340.542,06
	previsione di competenza	1.878.612,71	0,00	0,00	1.878.612,71
	previsione di cassa	2.397.431,00	0,00	178.276,23	2.219.154,77
Totale Programma 11	ALTRI SERVIZI GENERALI	340.542,06	0,00	0,00	340.542,06
	previsione di competenza	1.878.612,71	0,00	0,00	1.878.612,71
	previsione di cassa	2.397.431,00	0,00	178.276,23	2.219.154,77
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	5.415.448,34	0,00	0,00	5.415.448,34
	previsione di competenza	49.066.736,73	9.380.238,72	0,00	58.446.975,45
	previsione di cassa	61.563.691,00	2.298.732,79	0,00	63.862.423,79
MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI				
Programma 01	FONDO DI RISERVA				
Titolo					
	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	995.270,00	0,00	0,00	995.270,00
	previsione di cassa	3.650.070,00	11.781.481,86	0,00	15.431.551,86

VARIAZIONI DI BILANCIO

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui				
	previsione di competenza	995.270,00	0,00	0,00	995.270,00
	previsione di cassa	3.650.070,00	11.781.481,86	0,00	15.431.551,86
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui				
	previsione di competenza	2.650.070,00	0,00	0,00	2.650.070,00
	previsione di cassa	3.650.070,00	11.781.481,86	0,00	15.431.551,86
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI				
Programma 01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
Titolo 07	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
	residui	1.419.629,37	0,00	0,00	1.419.629,37
	previsione di competenza	16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00
	previsione di cassa	17.918.000,00	0,00	498.370,63	17.419.629,37
Totale Programma 01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.419.629,37	0,00	0,00	1.419.629,37
	residui				
	previsione di competenza	16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00
	previsione di cassa	17.918.000,00	0,00	498.370,63	17.419.629,37
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	1.419.629,37	0,00	0,00	1.419.629,37
	residui				
	previsione di competenza	16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00
	previsione di cassa	17.918.000,00	0,00	498.370,63	17.419.629,37

VARIAZIONI DI BILANCIO

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA					
	residui	6.835.077,71	0,00	0,00	6.835.077,71
	previsione di competenza	67.716.806,73	9.380.238,72	0,00	77.097.045,45
	previsione di cassa	83.131.761,00	13.581.844,02	0,00	96.713.605,02
TOTALE GENERALE DELLE USCITE					
	residui	6.835.077,71	0,00	0,00	6.835.077,71
	previsione di competenza	67.716.806,73	9.380.238,72	0,00	77.097.045,45
	previsione di cassa	83.131.761,00	13.581.844,02	0,00	96.713.605,02

VARIAZIONI DI BILANCIO

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	1.085.045,73	0,00	0,00	1.085.045,73
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	9.380.238,72	0,00	9.380.238,72
	Fondo di Cassa	15.000.000,00	13.552.478,65	0,00	28.552.478,65
TITOLO	03 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
Tipologia	0500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	72.856,17	0,00	0,00	72.856,17
	residui	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	previsione di competenza	200.000,00	0,00	27.143,83	172.856,17
	previsione di cassa				
TOTALE TITOLO	03 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	72.856,17	0,00	0,00	72.856,17
	previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	previsione di cassa	200.000,00	0,00	27.143,83	172.856,17
TITOLO	09 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
Tipologia	0100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	5.707,88	0,00	0,00	5.707,88
	residui	7.740.000,00	0,00	0,00	7.740.000,00
	previsione di competenza	7.751.500,00	0,00	5.792,12	7.745.707,88
	previsione di cassa				
Tipologia	0200 ENTRATE PER CONTO TERZI	1.450.801,32	0,00	0,00	1.450.801,32
	residui	8.260.000,00	0,00	0,00	8.260.000,00
	previsione di competenza	9.648.500,00	62.301,32	0,00	9.710.801,32
	previsione di cassa				
TOTALE TITOLO	09 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.456.509,20	0,00	0,00	1.456.509,20
	residui	16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00
	previsione di competenza	17.400.000,00	56.509,20	0,00	17.456.509,20
	previsione di cassa				

VARIAZIONI DI BILANCIO

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRESENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA					
	residui	1.529.365,37	0,00	0,00	1.529.365,37
	previsione di competenza	16.100.000,00	9.380.238,72	0,00	25.480.238,72
	previsione di cassa	17.600.000,00	29.365,37	0,00	17.629.365,37
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					
	residui	1.529.365,37	0,00	0,00	1.529.365,37
	previsione di competenza	67.716.806,73	9.380.238,72	0,00	77.097.045,45
	previsione di cassa	83.131.761,00	13.581.844,02	0,00	96.713.605,02

NOTA INTEGRATIVA

1. DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

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 2021 è di euro 22.161.720,58, di cui:

- la parte accantonata risulta complessivamente pari a euro 12.153.234,71;
- la parte vincolata risulta complessivamente pari a euro 628.247,15;
- la parte disponibile risulta complessivamente pari a euro 9.380.238,72.

Viene applicata al bilancio dell'esercizio in corso la quota libera dell'avanzo di amministrazione pari a euro 9.380.238,72, da restituire 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 – Titolo 1 Spese correnti.

Il risultato economico dell'esercizio 2021 pari a euro 209.293,99 risulterà iscritto nella voce IV "Risultati economici di esercizi precedenti" del Patrimonio netto nello Stato patrimoniale al 31/12/2022.

2. L'EQUILIBRIO DI BILANCIO

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

Il Consiglio regionale non ha entrate proprie diverse dal fondo che la Giunta regionale versa ogni anno per il suo funzionamento. Pertanto, ha utilizzato la quota libera dell'avanzo di amministrazione per il finanziamento della posta iscritta nelle spese correnti relativa al rimborso alla Giunta regionale dei fondi risultati in eccedenza.



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ALLEGATO **B**

PROSPETTO

EQUILIBRI DI BILANCIO

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	9.380.238,72	-	-
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.085.045,73	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	50.631.761,00	50.636.761,00	50.646.761,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	-	-	-
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	-	-	-
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-	-	-
		59.372.045,45	49.281.761,00	49.621.761,00
Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	-	-	-
Rimborso prestiti - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		1.725.000,00	1.355.000,00	1.025.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	-	-	-
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	-	-	-
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(-)	-	-	-
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	-	-	-
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-	-
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
		1.725.000,00	1.355.000,00	1.025.000,00
Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	-	-	-
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	-	-	-
B) Equilibrio di parte capitale		-1.725.000,00	-1.355.000,00	-1.025.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	-	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	-	-	-
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	-	-	-
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	-	-	-
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	-	-	-
C) Variazioni attività finanziaria		-	-	-
EQUILIBRIO FINALE (D= A+B)		-	-	-

(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.