

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE n. 1715 del 09 dicembre 2021

Variazione al Bilancio di previsione 2021-2023 e al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2021-2023 ai sensi dell'art. 51, comma 2, D.Lgs. 118/2011. (Provvedimento di variazione n. BIL073) // VINCOLATE.
[Bilancio e contabilità regionale]

Note per la trasparenza:
Con il presente atto si approva l'iscrizione nel Bilancio di previsione e nel documento tecnico di accompagnamento di entrate e corrispondenti spese, derivanti da assegnazioni vincolate a scopi specifici.

L'Assessore Manuela Lanzarin per l'Assessore Francesco Calzavara riferisce quanto segue.

La L.R. 41/2020 ha approvato il documento contabile secondo gli schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011, allocando le risorse finanziarie delle entrate in Titoli e Tipologie e delle spese in Missioni, Programmi e Titoli, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio triennale.

La DGR 1839/2020 ripartisce le unità di voto del bilancio in Categorie per l'entrata e in Macroaggregati per la spesa.

Il Decreto n. 1/2021, del Segretario Generale della Programmazione, ha approvato il Bilancio finanziario gestionale 2021-2023 che provvede per ciascun esercizio, a ripartire le categorie in capitoli e i macroaggregati in capitoli e in articoli ai fini della gestione e rendicontazione ed ad assegnare ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità di cui all'art. 30, L.R. 39/2001, i capitoli e le risorse necessarie al raggiungimento degli obiettivi individuati. Lo stesso Decreto, ha approvato altresì il *"Bilancio finanziario gestionale 2021-2023. Capitoli di entrata e di spesa del perimetro sanitario di cui all'art. 20, c.1 D.Lgs. 118/2011 ai sensi dell'art. 39, c. 13, D.Lgs. 118/2011"*.

L'art. 51, comma 2, lettera a), D.Lgs. 118/2011, prevede che nel corso dell'esercizio la Giunta regionale possa apportare con proprio atto le variazioni del bilancio di previsione e del documento tecnico di accompagnamento riguardanti l'istituzione di nuove tipologie di bilancio, per l'iscrizione di entrate derivanti da assegnazioni vincolate a scopi specifici nonché per l'iscrizione delle relative spese, quando queste siano tassativamente regolate dalla legislazione in vigore.

Viste le richieste pervenute con nota:

- 25.11.2021 prot. 552226, della Direzione Prevenzione, Sicurezza Alimentare, Veterinaria, riguardante l'assegnazione di risorse statali per la realizzazione del progetto *"Rafforzamento delle reti per la prevenzione delle malattie prevenibili da vaccino e la promozione delle vaccinazioni a seguito dell'emergenza pandemica Covid-19"* di cui all'Accordo sottoscritto in data 18.11.2021 con il Ministero della Salute, di € 180.000,00 per l'anno 2021, di € 210.000,00 per gli anni 2022 e 2023;
- 25.11.2021 prot. 552319, della Direzione Farmaceutico-Protesica-Dispositivi medici, riguardante l'assegnazione di risorse derivanti dall'attività di rimborso da parte delle aziende farmaceutiche alle Regioni a titolo di ripiano del superamento del limite massimo di spesa fissato per singoli medicinali, per complessivi € 41.251.790,92;
- 25.11.2021 prot. 552569, dell'Area Sanità e Sociale, riguardante l'assegnazione statale per la realizzazione dei seguenti progetti:

- *"Integrative transcriptomic and metabolomic study of chronic lung allograft dysfunction (CLAD) for the identification of early molecular diagnostic biomarkers"* di cui alla Convenzione fra Ministero della Salute e Regione del Veneto prot. RF-2019-12369102 del 05.08.2021 per € 450.000,00;

- *"Novel molecular target for diagnosis and therapy in early esophageal cancer Diagnostic"* di cui alla Convenzione fra Ministero della Salute e Regione del Veneto prot. RF-2019-12369984 del 06.10.2021 per € 450.000,00;

- *"Biopsy-proven myocarditis: genetic back-ground, predictors of dismal prognosis and of response to immunosuppressive therapy and preclinical evaluation of innovative immunomodulatory therapies"* di cui alla Convenzione fra Ministero della Salute e Regione del Veneto prot. RF-2019-12370183 del 05.08.2021 per € 450.000,00;

- *"Tight glycemic control and regional brain oxygenation in very preterm infants: a randomized controlled trial to test the effect of continuous glucose monitoring (CGM) on the brain functional response and its metabolomic footprints, combining liquid chromatography-mass spectrometry (LC-MS) analysis and brain diffuse optical tomography (DOT)"* di cui alla Convenzione fra Ministero della Salute e Regione del Veneto prot. GR-2019-12368539 del 05.08.2021 per € 435.400,00;

- *"Precision medicine in type 2 diabetes: insight and validation of genetic-dependent cardiovascular response to fenofibrate. a genetic-driven randomized clinical trial"* di cui alla Convenzione fra Ministero della Salute e Regione del Veneto prot. GR-2019-12369702 del 20.10.2021 per € 450.000,00;

- *"Boosting peripheral nerve regeneration in ALS by the CXCL12-CXCR4 axis"* di cui alla Convenzione fra Ministero della Salute e Regione del Veneto prot. SG-2019-12371510 del 05.08.2021 per € 130.000,00;

- 26.11.2021 prot. 556011, della Direzione Enti Locali, Procedimenti Elettorali e Grandi Eventi, riguardante l'assegnazione di risorse relative al riparto del Fondo Nazionale per la Montagna di cui alla Delibera CIPE n. 53 del 27.07.2021, per le annualità 2020-2021, per € 989.637,00;
- 26.11.2021 prot. 554965, della Direzione Ambiente e Transizione Ecologica, riguardante la rimodulazione delle assegnazioni di risorse afferenti il Programma LIFE 2014-2020 - progetto *"PREPAIR - Po Regions Engaged TO Policies"*, a seguito della modificazione del cronoprogramma di spesa, con riduzione per € 80.000,00 per l'anno 2021 e contestuale aumento per € 40.000,00 per l'anno 2022 e per € 40.000,00 per l'anno 2023;
- 16.11.2021 prot. 537791, della Direzione Difesa del Suolo e della Costa, riguardante le risorse derivanti dall'alienazione di materiale di risulta proveniente dagli scavi per la realizzazione di un invaso sul Torrente Astico nei comuni di Sandrigo e Breganze - 1° stralcio - Bacino di monte, per € 915.100,00 per l'anno 2023;
- 30.11.2021 prot. 561329, della Direzione Lavoro, riguardante la rimodulazione delle assegnazioni per la programmazione FSC ex POR FSE, a seguito della modificazione del cronoprogramma della spesa da eseguire, con incremento per € 11.075.589,81 per l'anno 2022 e diminuzione del medesimo importo per l'anno 2021;
- 30.11.2021 prot. 560096, della Direzione Servizi Sociali, riguardante l'assegnazione statale di risorse per la realizzazione del progetto *"I disturbi dello spettro autistico: attività previste dal decreto ministeriale del 30.12.2016"*, come da Accordo di collaborazione tra Regione del Veneto e Istituto Superiore di Sanità del 23.11.2021, di € 309.281,76 per l'anno 2021, di € 185.569,06 per l'anno 2022 e di € 123.712,70 per l'anno 2023;
- 02.12.2021 prot. 565836 ed e-mail del 07.12.2021, della Direzione Ambiente e Transizione Ecologica, riguardante l'assegnazione di cui al Decreto del Ministero della Transizione Ecologica n. 361 del 12.11.2021, per l'anno 2021 di € 600.000,00;
- 06.12.2021 prot. 570077, della Direzione Agroalimentare, riguardante l'assegnazione delle risorse dal Fondo di solidarietà nazionale a favore delle imprese agricole colpite dai danni causati dalle gelate, brinate e grandinate nel corso del 2021, secondo il riparto approvato in sede di Conferenza Stato-Regioni il 02.12.2021, per complessivi € 25.128.475,38;
- 06.12.2021 prot. 571045, della Direzione Farmaceutico-Protesica-Dispositivi medici, riguardante l'assegnazione di risorse derivanti dal sistema payback, per complessivi € 1.174.859,41;
- 22.11.2021 prot. 546787, 01.12.2021 prot. 564284 ed e-mail del 06.12.2021, della Direzione Programmazione Unitaria, riguardante la rimodulazione delle assegnazioni di risorse relative al PAR FSC 2007-2013, a seguito della modifica del cronoprogramma di spesa, con riduzione per € 1.294.906,81 per l'anno 2021 e aumento per € 1.753.348,51 per l'anno 2022.

L'art. 51, comma 2, lettera b), D.Lgs. 118/2011, prevede che nel corso dell'esercizio la Giunta regionale possa apportare con proprio atto modifiche al Bilancio di previsione e al Documento tecnico di accompagnamento mediante variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi riguardanti l'utilizzo di risorse comunitarie e vincolate, nel rispetto della finalità della spesa definita nel provvedimento di assegnazione delle risorse, o qualora le variazioni siano necessarie per l'attuazione di interventi previsti da intese istituzionali di programma o da altri strumenti di programmazione negoziata.

Viste le richieste pervenute con nota:

- 24.11.2021 prot. 551265, della Direzione Programmazione Sanitaria, per una variazione compensativa riguardante l'assegnazione statale di risorse per la riabilitazione termale motoria e neuromotoria per la riabilitazione funzionale del motuleso e della funzione respiratoria e cardiorespiratoria di cui all'Intesa rep. atti n. 203/CSR del 21.10.2021, per € 459.195,00 per gli anni 2021 e 2022 nell'ambito della Missione 13 *"Tutela della salute"* con diminuzione del Programma 02 *"Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA"* ed aumento del Programma 01 *"Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA"*;
- 30.11.2021 prot. 561128, della Direzione Lavoro, per una variazione compensativa riguardante l'assegnazione statale per la realizzazione dei programmi finanziati dal Fondo statale per l'occupazione, per € 568.415,71 per l'anno 2021 nell'ambito della Missione 15 *"Politiche per il lavoro e la formazione professionale"* e del Programma 03 *"Sostegno"*

all'occupazione";

- 02.12.2021 prot. 565900, della Direzione Servizi Sociali, per una variazione compensativa riguardante l'assegnazione statale per la realizzazione del progetto *"Capacity Building"* finanziato dal PON Inclusion di cui alla Convenzione sottoscritta in data 12.10.2021, di € 12.078,00 per l'anno 2021, di € 60.390,00 per l'anno 2022 e di € 8.052,00 per l'anno 2023, nell'ambito della Missione 12 *"Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"* e del Programma 04 *"Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale"*;
- 01.12.2021 prot. 564614, della Direzione Infrastrutture e Trasporti, per una variazione compensativa riguardante l'assegnazione di risorse statali per fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19 e destinate al finanziamento dei servizi aggiuntivi del trasporto pubblico locale di cui al Decreto del Ministero delle Infrastrutture e della mobilità sostenibili n. 335 del 17.08.2021, per € 12.961,82 per l'anno 2021, nell'ambito della Missione 10 *"Trasporti e diritto alla mobilità"* con diminuzione del Programma 02 *"Trasporto pubblico locale"* ed aumento del Programma 01 *"Trasporto ferroviario"*;
- 02.12.2021 prot. 566705, della Direzione Progetti speciali per Venezia, per una variazione compensativa riguardante l'assegnazione statale per interventi di salvaguardia di Venezia e della sua Laguna di € 1.000.000,00 per l'anno 2021, nell'ambito della Missione 09 *"Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente"* del Programma 02 *"Tutela, valorizzazione e recupero ambientale"*.

Si tratta ora di iscrivere le relative risorse, apportando:

- le opportune variazioni al Bilancio di previsione 2021-2023, come risulta dagli **Allegati A e B** alla presente deliberazione;
- le opportune variazioni al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2021-2023, come risulta dagli **Allegati C e D** alla presente deliberazione.

L'art. 10, comma 4, D.Lgs. 118/2011, prevede che alle variazioni al bilancio di previsione, siano allegati i prospetti di cui all'allegato 8 del citato D.Lgs. da trasmettere al Tesoriere, come risulta dagli **Allegati E e F** alla presente deliberazione.

Il punto 11.8 dell'Allegato 4/2, D.Lgs 118/2011 *"Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria"* prevede che *"Nei casi in cui sono predisposte più delibere di variazione di bilancio senza che sia possibile prevederne i tempi di approvazione, la compilazione della prima e dell'ultima colonna dello schema per il tesoriere, riguardanti lo stanziamento aggiornato, prima e dopo la variazione, può dare luogo a incertezze, non essendo possibile prevedere lo stanziamento aggiornato alla data di approvazione della variazione. Di conseguenza, la prima e l'ultima colonna dello schema della variazione di bilancio per il tesoriere, possono essere compilate dopo l'approvazione della delibera di variazione, a cura del responsabile finanziario."*

Alla luce di tale principio, si procede ad allegare i citati prospetti alle variazioni al bilancio senza la compilazione della prima e dell'ultima colonna, che sarà completata a cura del Responsabile finanziario e a cui si provvederà con successivo inoltro al Tesoriere dopo l'approvazione della delibera di variazione.

Considerato che la richiesta 16.11.2021 prot. 537791, della Direzione Difesa del Suolo e della Costa, oggetto della presente delibera, comporta una variazione degli stanziamenti di spesa di investimento, si rende necessario integrare per l'esercizio 2023 ai fini gestionali l'elenco *"Interventi autonomi vincolati programmati per spese di investimento finanziati con saldo di spesa corrente"* di cui al punto d) dell'Allegato 1, previsto dall'articolo 2, comma 1, lett. a), della L.R. 29.12.2020, n. 41 *"Bilancio di previsione 2021-2023"* come risulta dall'**Allegato G** alla presente deliberazione.

Il relatore conclude la propria relazione e propone all'approvazione della Giunta regionale il seguente provvedimento.

LA GIUNTA REGIONALE

UDITO il relatore, il quale dà atto che la struttura competente ha attestato, con i visti rilasciati a corredo del presente atto, l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale e regionale, e che successivamente alla definizione di detta istruttoria non sono pervenute osservazioni in grado di pregiudicare l'approvazione del presente atto;

VISTO il D.Lgs. 23.06.2011, n.118 *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2, L. 05.05.2009, n. 42"*;

VISTA la L.R. 29.11.2001, n. 39 *"Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione"*;

VISTA la L.R. 27.12.2011, n. 29 *"Ordinamento del Bollettino Ufficiale della Regione del Veneto in versione telematica"*;

VISTO l'art. 2, comma 2, lett. b), L.R. 31.12.2012, n. 54 "Legge regionale per l'ordinamento e le attribuzioni delle strutture della Giunta regionale in attuazione della legge regionale statutaria 17.04.2012, n. 1 "Statuto del Veneto";

VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 140 del 16.10.2020 "Affidamento ai singoli membri della Giunta regionale di compiti permanenti di istruzione per gruppi di materie affini, ai sensi dell'articolo 53, comma 4 dello Statuto";

VISTA la DGR 1702 del 09.12.2020 "Adempimenti connessi all'avvio della XI legislatura. Articolazione delle strutture della Giunta regionale di cui agli artt. 9, comma 2, lett. b) e 11 della L.R. n. 54/2012 e s.m.i.. Autorizzazione alla pubblicazione degli avvisi per i conferimenti degli incarichi di Direttore.";

VISTA la DGR 571 del 04.05.2021 "Adempimenti connessi all'avvio della XI legislatura e preordinati alla definizione dell'articolazione amministrativa della Giunta regionale: individuazione delle Direzioni e delle Unità Organizzative in attuazione dell'art 9 della legge regionale n. 54 del 31.12.2012 e s.m.i.";

VISTA la L.R. 29.12.2020, n. 41 "Bilancio di previsione 2021-2023";

VISTA la DGR 1839 del 29.12.2020 "Approvazione del documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2021-2023";

VISTO il Decreto n. 1 del 08.01.2021 del Segretario Generale della Programmazione "Bilancio Finanziario Gestionale 2021-2023";

VISTA la DGR 30 del 19.01.2021 "Direttive per la gestione del Bilancio di previsione 2021-2023";

VISTE le note delle Strutture regionali precedentemente richiamate.

delibera

1. di dare atto che le premesse, compresi gli **Allegati A, B, C, D, E, F, G**, formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di apportare al Bilancio di previsione 2021-2023 le variazioni secondo quanto riportato dagli **Allegati A e B**;
3. di apportare al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2021-2023 le variazioni secondo quanto riportato dagli **Allegati C e D**;
4. di allegare al presente provvedimento di variazione i prospetti di cui all'allegato 8, D.Lgs. 118/2011, da trasmettere al Tesoriere, secondo le modalità e il contenuto indicato in premessa, come risulta dagli **Allegati E e F**;
5. di integrare, per l'esercizio 2023, l'elenco "*Interventi autonomi vincolati programmati per spese di investimento finanziati con saldo di spesa corrente*" di cui al punto d) dell'Allegato 1, previsto dall'articolo 2, comma 1, lett. a), della L.R. 29.12.2020, n. 41 "Bilancio di previsione 2021-2023" come risulta dall'**Allegato G**;
6. di dare atto che presso la Direzione Bilancio e Ragioneria sono archiviate tutte le documentazioni e gli atti che fanno riferimento alla presente deliberazione;
7. di dare atto che la presente deliberazione non comporta spesa a carico del bilancio regionale;
8. di pubblicare il presente atto nel Bollettino ufficiale della Regione;
9. di incaricare la Segreteria della Giunta di comunicare al Consiglio regionale la variazione suddetta ai sensi dell'art. 58, comma 5, L.R. 39/2001.