



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

X LEGISLATURA

*ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 89 DEL 18 LUGLIO 2017
RELATIVA A:*

**APPLICAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E VARIAZIONI
ALLE PREVISIONI DI CASSA NEL BILANCIO DI PREVISIONE
FINANZIARIO 2017-2018-2019, A SEGUITO DELL'APPROVAZIONE DEL
RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016.**

**ALLEGATI
A - B**



X LEGISLATURA

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ALLEGATO A

TABELLA

VARIAZIONI DI BILANCIO

E

NOTA INTEGRATIVA

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residuo	VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA
			2017	2018	2019	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva	-				
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva	-				
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-	9.234.312,12			
	Previsione definitiva	-				
	Fondo di cassa all'1/1/2017	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva	-				
			16.804.693,33			33.684.306,50
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva	-				
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva	-				
						0,00
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE					
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-	98.610,46			
	Previsione definitiva	-				
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	-	98.610,46			
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva	-				
						98.610,46
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	30.000,00				
	Previsione presunta	30.000,00				
	Previsione iniziale	38.584,18				
	Previsione definitiva	-				
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.791.751,83				
	Previsione presunta	1.791.751,83				
	Previsione iniziale	1.421.709,41				
	Previsione definitiva	-				
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.821.751,83				
	Previsione presunta	1.821.751,83				
	Previsione iniziale	1.460.293,59				
	Previsione definitiva	-				
	Totale TITOLI	1.821.751,83				
	Previsione presunta	1.821.751,83				
	Previsione iniziale	1.568.904,05				
	Previsione definitiva	-				
	Totale GENERALE DELLE ENTRATE	1.821.751,83				
	Previsione presunta	1.821.751,83				
	Previsione iniziale	1.568.904,05				
	Previsione definitiva	-				
			9.234.312,12			16.541.845,55

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO MISSIONE	DENOMINAZIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	Residuo	VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA 2017
			2017	2018	2019	
101	1 Organi istituzionali SPESE CORRENTI	3.632.200,00 3.490.185,36 -				
	Titolo 1					
	Previsione presunta	3.632.200,00				
	Previsione iniziale	3.490.185,36				
	Previsione definitiva di cui FPV	-	1.211.374,56			2.404.818,59
	Totale Programma	3.632.200,00 3.490.185,36 -	1.211.374,56	0,00	0,00	2.404.818,59
102	2 Segreteria generale SPESE CORRENTI	256.000,00 147.244,79 -				
	Titolo 1					
	Previsione presunta	256.000,00				
	Previsione iniziale	147.244,79				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				-49.124,42
	Totale Programma	256.000,00 147.244,79 -				-49.124,42
103	3 Gestione economica , finanziaria, programmazione ,provveditorato SPESE CORRENTI	11.034.802,19 10.913.240,12 -				
	Titolo 1					
	Previsione presunta	11.034.802,19				
	Previsione iniziale	10.913.240,12				
	Previsione definitiva di cui FPV	-	7.943.483,56			7.929.270,02
	Totale Programma	11.034.802,19 10.913.240,12 -	7.943.483,56	0,00	0,00	7.929.270,02
106	6 Ufficio Tecnico SPESE CORRENTI	1.617.800,00 570.098,20 -				
	Titolo 1					
	Previsione presunta	1.617.800,00				
	Previsione iniziale	570.098,20				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				11.085,56
	Totale Programma	1.617.800,00 570.098,20 -				11.085,56
	Titolo 2					
	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.000,00				
	Previsione presunta	1.000,00				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				-1.000,00
	Totale Programma	1.618.800,00 570.098,20 -				10.085,56

SPESE

	MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residuo	VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA
				2017	2018	2019	
108	Programma Titolo 1	8 Statistica e Sistemi Informativi SPESE CORRENTI	757.750,00 84.1624,42 -				107.381,37
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	22.000,00 17.665,60 -				-4.334,40
	Totale Programma	8 Statistica e Sistemi Informativi	779.750,00 859.290,02 -				103.046,97
110	Programma Titolo 1	10 Risorse Umane SPESE CORRENTI	40.500,00 27.587,53 -				-9.252,47
	Totale Programma	10 Risorse Umane	40.500,00 27.587,53 -				-9.252,47
111	Programma Titolo 1	11 Altri Servizi Generali SPESE CORRENTI	279.660,00 252.070,59 -		79.454,00		165.090,70
	Totale Programma	11 Altri Servizi Generali	279.660,00 252.070,59 -	79.454,00			165.090,70
	TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	17.641.712,19 16.259.716,61 -	9.234.312,12 0,00 -	0,00	0,00	10.553.934,95

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residuo	VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA 2017
			2017	2018	2019	
2001	MISSIONE 20 FONDI ACCANTONAMENTI 1 Fondo di riserva TITOLO 1 SPESE CORRENTI	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				4.963.241,08
	Totale Programma	-				4.963.241,08
	1 Fondo di riserva	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				
2003	MISSIONE 3 Altri Fondi TITOLO 1 SPESE CORRENTI	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				
	Totale Programma	-				
	3 Altri Fondi	-				
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione definitiva di cui FPV	-				
	TOTALE MISSIONE 20	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione presunta	-				
	Previsione iniziale	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione definitiva di cui FPV	-				
9901	MISSIONE 1 Servizi per conto terzi e partite di giro TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZIE PARTITE DI GIRO	879.400,00				
	Previsione presunta	879.400,00				
	Previsione iniziale	1.904.069,52				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				1.024.669,52
	Totale Programma	879.400,00				1.024.669,52
	1 Servizi per conto terzi e partite di giro	879.400,00				
	Previsione presunta	879.400,00				
	Previsione iniziale	1.904.069,52				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				
	TOTALE MISSIONE 99	879.400,00				1.024.669,52
	Previsione presunta	879.400,00				
	Previsione iniziale	1.904.069,52				
	Previsione definitiva di cui FPV	-				
	Totale MISSIONI	18.521.112,19				1.024.669,52
	Previsione presunta	18.521.112,19				
	Previsione iniziale	18.163.786,13				
	Previsione definitiva di cui FPV	-	9.234.312,12	0,00	0,00	0,00
	Totale GENERALE DELLE SPESE	18.521.112,19	9.234.312,12	0,00	0,00	16.541.845,55
	Previsione presunta	18.521.112,19				
	Previsione iniziale	18.163.786,13				
	Previsione definitiva di cui FPV	-	9.234.312,12	0,00	0,00	0,00
	Previsione presunta	18.521.112,19				
	Previsione iniziale	18.163.786,13				
	Previsione definitiva di cui FPV	-	9.234.312,12	0,00	0,00	0,00
	Previsione presunta	18.521.112,19				
	Previsione iniziale	18.163.786,13				
	Previsione definitiva di cui FPV	-	9.234.312,12	0,00	0,00	0,00

NOTA INTEGRATIVA

1. DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

L'avanzo di amministrazione accertato alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016 è di euro 15.191.237,49, come indicato nel prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione allegato al rendiconto della gestione.

La parte accantonata risulta complessivamente pari a euro 6.935.144,15 come di seguito indicata:

- euro 1.111.374,56 per fondo accantonamento avanzo contributi gruppi consiliari IX Legislatura;
- euro 3.476.012,18 per fondo spese contenzioso assegni vitalizi;
- euro 1.526.000,00 per fondo spese per assegno di fine mandato consiglieri;
- euro 379.617,41 per fondo spese patrocinio legale consiglieri;
- euro 342.140,00 per fondo spese restituzione agli ex consiglieri regionali contributi versati per il trattamento indennitario differito;
- euro 100.000,00 per fondo TFS a carico CRV.

Vengono applicate al bilancio dell'esercizio in corso le seguenti quote accantonate:

- euro 1.111.374,56 per fondo accantonamento avanzo contributi gruppi consiliari IX Legislatura;
- euro 100.000,00 quale quota parte del fondo spese patrocinio legale consiglieri.

La parte vincolata derivante da contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM risulta complessivamente pari a euro 79.454,00. Tale parte viene applicata al bilancio del corrente esercizio.

La parte disponibile risulta complessivamente pari a euro 8.176.639,34. Tale somma viene restituita alla Giunta regionale nella misura pari al risultato economico dell'esercizio 2016 di euro 7.943.483,56.

Nel caso specifico, 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 consiliare viene versato alla Giunta regionale mediante apposito stanziamento al capitolo 10005 "Rimborso alla Giunta regionale dei fondi risultati in eccedenza"(Piano dei conti finanziario U1.9.99.02.000) della Missione 01 – 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

Previsioni Definitive

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	
				(+)
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti		9.154.858,12		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata		1.888.186,93		
Entrate titoli 1-2-3		50.613.635,00		50.613.635,00
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				
Spese correnti		61.005.680,05		50.042.635,00
- 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		651.000,00		601.000,00
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				
Spese in conto capitale		651.000,00		601.000,00
- 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 progresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)				
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)				
B) Equilibrio di parte capitale		-651.000,00		-601.000,00

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

EQUILIBRI DI BILANCIO

Previsioni Definitive

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018		COMPETENZA ANNO 2019	
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.