



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

X LEGISLATURA

*ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 65 DEL 12 GIUGNO 2018
RELATIVA A:*

**APPLICAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE, A SEGUITO
DELL'APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 E VARIAZIONI DEL BILANCIO DI
PREVISIONE 2018-2019-2020**

**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 31/12/2017	Iniziali al 31/12/2017	2018	2019	2020		
Utilizzo avanzo di Amministrazione		11.247.264,86						
Fondo di cassa all'1/1/2018								16.581.373,20
TITOLO 2:								
<i>TRASFERIMENTI CORRENTI</i>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-	39.727,00				39.727,00	
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	-	39.727,00	-	-	-	39.727,00	
TITOLO 3:								
<i>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>								
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	100.000,00	50.706,21				-49.293,79	
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	100.000,00	50.706,21	-	-	-	-49.293,79	
TITOLO 9:								
<i>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	40.000,00	8.994,90				-31.005,10	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.546.000,00	1.627.401,30				81.401,30	
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.586.000,00	1.636.396,20				50.396,20	
Totale TITOLI		1.686.000,00	1.726.829,41				40.829,41	
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		1.686.000,00	1.726.829,41	11.247.264,86			16.622.202,61	

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI		VARIAZIONI COMPETENZA			VARIAZIONI CASSA
		Presunti al 31/12/2017	Iniziali al 31/12/2017	2018	2019	2020	
101	MISSIONE						
Programma	1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
Titolo 1	1 Organi istituzionali						
	SPESE CORRENTI	3.498.650,00	3.357.325,73	-431.348,00	-566.167,00	-566.167,00	-386.085,04
Totale Programma	1 Organi istituzionali	3.498.650,00	3.357.325,73	-431.348,00	-566.167,00	-566.167,00	-386.085,04
102	Programma						
Titolo 1	2 Segreteria generale	79.500,00	102.813,61	17.000,00	17.000,00	17.000,00	98.547,28
Totale Programma	2 Segreteria generale	79.500,00	102.813,61	17.000,00	17.000,00	17.000,00	98.547,28
103	Programma						
Titolo 1	3 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	8.191.784,00	13.247.864,46	2.274.690,13	45.000,00	45.000,00	7.575.915,92
Totale Programma	3 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	8.191.784,00	13.247.864,46	2.274.690,13	45.000,00	45.000,00	7.575.915,92
106	Programma						
Titolo 1	6 Ufficio Tecnico	924.700,00	478.509,59	13.850,00	13.850,00	13.850,00	659.001,58
Totale Programma	6 Ufficio Tecnico	924.700,00	478.509,59	13.850,00	13.850,00	13.850,00	659.001,58
108	Programma						
Titolo 1	8 Statistica e Sistemi informativi	606.400,00	373.560,39	-311.600,00	-601.600,00	-591.600,00	-451.824,88
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	20.000,00	-	343.000,00	633.000,00	623.000,00	333.864,10
Totale Programma	8 Statistica e Sistemi informativi	626.400,00	373.560,39	31.400,00	31.400,00	31.400,00	-117.960,78
110	Programma						
Titolo 1	10 Risorse Umane	28.000,00	17.003,48	-	-	-	-10.996,52
Totale Programma	10 Risorse Umane	28.000,00	17.003,48	-	-	-	-10.996,52
111	Programma						
Titolo 1	11 Altri Servizi Generali	191.900,00	250.761,35	187.508,00	28.600,00	28.600,00	327.406,98
Totale Programma	11 Altri Servizi Generali	191.900,00	250.761,35	187.508,00	28.600,00	28.600,00	327.406,98
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	13.540.934,00	17.827.838,61	2.093.100,13	-430.317,00	-430.317,00	8.145.829,42
2001	MISSIONE						
Programma	20 FONDI ACCANTONAMENTI						
Titolo 1	1 Fondo di riserva						
	SPESE CORRENTI			0,00	0,00	0,00	9.235.446,56
Totale Programma	1 Fondo di riserva			0,00	0,00	0,00	9.235.446,56
2003	Programma						
Titolo 1	3 Altri Fondi						
	SPESE CORRENTI			9.154.164,73	430.317,00	430.317,00	0,00
Totale Programma	3 Altri Fondi			9.154.164,73	430.317,00	430.317,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI			9.154.164,73	430.317,00	430.317,00	9.235.446,56
9901	MISSIONE						
Programma	99 SERVIZI PER CONTO TERZI						
Titolo 7	1 Servizi per conto terzi e partite di Giro	2.829.000,00	2.069.926,63				-759.073,37
	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
Totale Programma	1 Servizi per conto terzi e partite di Giro	2.829.000,00	2.069.926,63	-	-	-	-759.073,37
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	2.829.000,00	2.069.926,63	-	-	-	-759.073,37
Totale MISSIONI		16.369.934,00	19.897.765,24	11.247.264,86	-	-	16.622.202,61
Totale GENERALE DELLE SPESE		16.369.934,00	19.897.765,24	11.247.264,86	-	-	16.622.202,61

NOTA INTEGRATIVA

1. DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

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 2017 è di euro 11.321.446,69, di cui:

- la parte accantonata risulta complessivamente pari a euro 8.858.666,73;
- la parte vincolata risulta complessivamente pari a euro 158.908,00;
- la parte disponibile risulta complessivamente pari a euro 2.303.871,96.

Vengono applicati al bilancio dell'esercizio in corso le quote del risultato di amministrazione accantonato pari a euro 8.858.666,73 per l'iscrizione di appositi accantonamenti nella missione 20, in applicazione di quanto previsto all'articolo 1, comma 468-bis, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 e la quota del risultato di amministrazione vincolato pari a euro 158.908,00 per le funzioni delegate del Corecom nella missione 1 – programma 11.

La parte disponibile del risultato di amministrazione viene restituita alla Giunta regionale nella misura pari al risultato economico dell'esercizio 2017 di euro 2.229.690,13. 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 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 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
	Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	11.247.264,86	0,00
	Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.762.060,58	0,00
	Entrate titoli 1-2-3	(+)	50.616.432,00	50.616.432,00
	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	(-)	62.444.757,44	49.290.432,00
	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		1.181.000,00	1.041.000,00
	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	(+)	10.864,10	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	(-)	1.191.864,10	1.041.000,00
	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 progresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presuntivo)	(-)	0,00	0,00
	Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00
	B) Equilibrio di parte capitale		-1.181.000,00	1.041.000,00
	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)		0,00	0,00

(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.