



Regione Umbria

Giunta Regionale

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

N. 630 SEDUTA DEL 07/06/2017

OGGETTO: Variazioni al Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, per utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione ai sensi dell'articolo 26, del Decreto legge 24/4/2017, n. 50.

		PRESENZE
Marini Catuscia	Presidente della Giunta	Presente
Paparelli Fabio	Vice Presidente della Giunta	Assente
Barberini Luca	Componente della Giunta	Presente
Bartolini Antonio	Componente della Giunta	Presente
Cecchini Fernanda	Componente della Giunta	Assente
Chianella Giuseppe	Componente della Giunta	Presente

Presidente: **Catuscia Marini**

Segretario Verbalizzante: Catia Bertinelli

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

L'atto si compone di 8 pagine

Fanno parte integrante dell'atto i seguenti allegati:

ALLEGATO A).
ALLEGATO C).
ALLEGATO D).
ALLEGATO_8_1.
ALLEGATO B).

LA GIUNTA REGIONALE

Visto il documento istruttorio concernente l'argomento in oggetto: **“Variazioni al Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, per utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione ai sensi dell’articolo 26, del Decreto legge 24/4/2017, n. 50.”** e la conseguente proposta della Presidente Catuscia Marini;

Preso atto:

- a) del parere favorevole di regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;
- b) del parere favorevole sotto il profilo della legittimità espresso dal Dirigente competente;
- c) del parere favorevole del Direttore in merito alla coerenza dell’atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione stessa;

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii.;

Visto l’articolo 26 del Decreto Legge 24/04/2017, n. 50 (“Disposizioni urgenti in materia finanziaria, iniziative a favore degli enti territoriali, ulteriori interventi per le zone colpite da eventi sismici e misure per lo sviluppo”);

Visto il comma 468 dell’art. 1 della legge 11 dicembre 2016, n.232 (“Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019”);

Vista l’Intesa del 23/02/2017, sancita in sede di Conferenza Stato Regioni, in attuazione dell’articolo 1, commi 680 e 682, della legge 208/2015, per l’anno 2017;

Visto l’articolo 1, comma 140-bis della legge 232/2016, come introdotto dall’articolo 25 del D.L. n. 50/2017;

Visto, altresì, l’articolo 1, comma 495-bis della citata legge 232/2016, come introdotto dall’articolo 33 del D.L. n. 50/2017;

Vista la legge regionale 28/12/2016, n. 17 recante: “Bilancio di previsione della Regione Umbria 2017-2019”;

Viste le deliberazioni n. 1573 e n. 1574 del 28/12/2016, con le quali la Giunta regionale ha approvato il “Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019” e il “Bilancio finanziario gestionale di previsione 2017-2019”, di cui all’art. 39, comma 10 del D.Lgs 118/2011 e ss.mm.ii.”;

Vista la propria precedente deliberazione n. 425 del 21/04/2017;

Vista la propria precedente deliberazione n. 470 del 28/04/2017 di approvazione del Disegno di legge “Rendiconto generale dell’Amministrazione regionale per l’esercizio finanziario 2016”;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e la normativa attuativa della stessa;

Visto il Regolamento interno di questa Giunta;

A voti unanimi espressi nei modi di legge,

DELIBERA

per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione

1. di iscrivere nel Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, la quota vincolata del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 di euro 50.156,48 al Fondo per la reiscrizione di risorse vincolate per spese correnti, nell’ambito della Missione 20 “Fondi e Accantonamenti”, Programma 03 “Altri Fondi”, Titolo 1, ai sensi dell’articolo 26 del D.L. 50/2017;
2. di iscrivere nel Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, la quota vincolata del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 di euro 4.019.498,08 al Fondo per la reiscrizione di risorse vincolate per spese in conto capitale, nell’ambito della Missione 20 “Fondi e Accantonamenti”, Programma 03 “Altri Fondi”, Titolo 2, ai sensi dell’articolo 26 del D.L. 50/2017;
3. di procedere all’utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 di cui ai precedenti punti 1. e 2., apportando al Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario

2017-2019, esercizio 2017, le variazioni di cui all'Allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto;

4. di apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019 le variazioni di cui all'Allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2017-2019, esercizio 2017 le variazioni di cui all'Allegato C), parte integrante e sostanziale del presente atto;
6. di allegare alla presente deliberazione il prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica di cui all'allegato 9 al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, Allegato D) parte integrante e sostanziale del presente atto;
7. di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
8. di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: Variazioni al Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, per utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione ai sensi dell'articolo 26, del Decreto legge 24/4/2017, n. 50.

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "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 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e ss.mm.ii.;

Visto l'articolo 26 del decreto legge 24/04/2017, n.50 ("Disposizioni urgenti in materia finanziaria, iniziative a favore degli enti territoriali, ulteriori interventi per le zone colpite da eventi sismici e misure per lo sviluppo") che stabilisce che le Regioni possono utilizzare le quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, iscrivendole nella Missione 20 in appositi accantonamenti di bilancio i cui utilizzi sono disposti con delibere della Giunta cui è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo di cui al comma 468 della legge 232/2016, ("Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019");

Visto il comma 468 dell'art. 1 della legge dell'11 dicembre 2016 n.232 che prevede, al fine di garantire l'equilibrio di cui al comma 466 del medesimo articolo, che il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo, previsto nell'allegato n. 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 venga allegato, oltre che al bilancio di previsione, alle variazioni di bilancio di cui all'articolo 51, comma 2, lettere a) e g) e a quelle riguardanti la reiscrizione di economie di spesa e il fondo pluriennale vincolato, di cui al comma 4 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Vista l'Intesa del 23/02/2017, sancita in sede di Conferenza Stato Regioni, in attuazione dell'articolo 1, commi 680 e 682, della legge 208/2015, per l'anno 2017;

Visto l'articolo 1, comma 140-bis della legge 232/2016, come introdotto dall'articolo 25 del D.L. n. 50/2017;

Visto, altresì, l'articolo 1, comma 495-bis della citata legge 232/2016, come introdotto dall'articolo 33 del D.L. n. 50/2017;

Vista la legge regionale 28/12/2016, n. 17 recante "Bilancio di previsione della Regione Umbria 2017-2019".

Vista la D.G.R. n. 1573 del 28/12/2016 di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;

Vista la D.G.R. n. 1574 del 28/12/2016 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2017-2019 ai sensi dell'art. 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;

Visto l'articolo 42, comma 11 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. che dispone che le variazioni di bilancio che, in attesa dell'approvazione del consuntivo, applicano al bilancio quote vincolate del risultato di amministrazione, sono effettuate dopo l'approvazione del prospetto aggiornato del risultato di amministrazione presunto da parte della Giunta, di cui al comma 10 del medesimo articolo 42, con riferimento a tutte le entrate e le spese dell'esercizio precedente;

Richiamata la deliberazione di Giunta regionale n. 425 del 21/04/2017 "Risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2016 - Aggiornamento Allegato 8 e 12 al bilancio di previsione 2017-2019 (legge regionale 28 dicembre 2016, n. 17), ai sensi dell'articolo 42 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.." con la quale è stata effettuata la verifica di tutte le entrate e le spese dell'esercizio 2016;

Vista la D.G.R. n. 470 del 28/04/2017 con la quale la Giunta regionale ha approvato il Disegno di legge "Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio finanziario 2016";

Viste le note, agli atti del Servizio Bilancio e Finanza:

- del Dirigente del Servizio “Organizzazione, gestione e amministrazione del personale”, con la quale si richiede l’iscrizione in bilancio della quota di avanzo vincolata di € 20.737,00 per provvedere alle spese relative al fondo per la progettazione interna al Personale regionale di cui dall’art.92 del D.Lgs n.163/2006 e s.m.i. e disciplina regionale di cui alla DGR 278/2011.- nell’ambito della Missione 01 “Servizi istituzionali, generali e di gestione”, Programma 10 “Risorse umane”, Titolo 1;
- del Dirigente del Servizio “Rischio sismico e programmazione interventi sul rischio idrogeologico”, con la quale si richiede l’iscrizione in bilancio della quota di avanzo vincolata pari a € 4.250,48, per provvedere alle spese relative alle verifiche tecniche sulle strutture scolastiche di cui al D.P.C.M. 22/05/2015 - nell’ambito della Missione 08 “Assetto del territorio ed edilizia abitativa”, Programma 01 “Urbanistica e assetto del territorio”, Titolo 1;
- del Dirigente del Servizio “Organizzazione e sviluppo del sistema di protezione civile”, con la quale si richiede l’iscrizione in bilancio della quota di avanzo vincolata di complessivi € 25.169,00 per far fronte a spese, di assicurazione e di rinnovo di servizi di software, connesse alle attività di protezione civile, nell’ambito della Missione 11 “Soccorso civile”, Programma 01 “Sistema di Protezione Civile”, Titolo 1;
- del Dirigente del Servizio “Risorse idriche e rischio idraulico”, con la quale si richiede l’iscrizione in bilancio della quota di avanzo vincolato pari a € 1.559.315,63 per la realizzazione di spese di investimento connesse agli interventi nel settore dell’emergenza idrica e nello specifico relativi all’acquedotto ternano-amerino e alla messa in sicurezza dell’acquedotto media valle del Tevere , nell’ambito della Missione 09 “Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente”, Programma 04 “Servizio idrico integrato”, Titolo 2;
- del Dirigente del Servizio “Infrastrutture per la mobilità e politiche del trasporto pubblico”, con la quale si richiede l’iscrizione in bilancio della quota di avanzo vincolato pari a € 2.460.182,45 per la realizzazione di spese di investimento connesse alla “Piattaforma Logistica intermodale di Terni – Narni, 2° fase, “Allaccio ferroviario tra la piastra e la linea Orte-Falconara”, nell’ambito della Missione 10 “Trasporti e diritto alla mobilità”, Programma 05 “Viabilità e infrastrutture stradali”, Titolo 2;

Visto l’Allegato B) alla citata deliberazione n. 425/2017, contenente l’elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto dell’esercizio 2016;

Visto, altresì, l’Allegato U) alla citata deliberazione n. 470 del 28/04/2017 di approvazione del DDL Rendiconto 2016;

Verificato che le economie di spesa vincolate richieste sono state accertate al 31/12/2016 e comprese nell’elenco di cui all’Allegato B) della deliberazione n. 425/2017 e all’Allegato U) della deliberazione n. 470/2017;

Preso atto che, per esigenze gestionali, risulta necessario provvedere alla riclassificazione e all’adeguamento al IV livello del piano dei conti di cui all’articolo 4 del D.Lgs. 118/2011, di alcuni capitoli di originario stanziamento delle economie di spesa da riscrivere, anche mediante istituzione di nuovi capitoli di spesa aventi medesimo vincolo di destinazione e medesima denominazione e finalità;

Ritenuto di dover provvedere alle variazioni di bilancio nello stato di previsione delle Entrate e nello stato di previsione delle Spese dell’esercizio 2017 per l’utilizzo di quote dell’Avanzo vincolato di amministrazione presunto ai fini della riscrittura delle economie di spesa vincolate richieste e dotare i capitoli di spesa originari ovvero i capitoli di spesa riclassificati, della necessaria disponibilità, al fine di consentire la registrazione degli impegni e il pagamento delle spese;

Ritenuto necessario, inoltre, per dotare i capitoli dello stanziamento di cassa necessario per l’effettuazione dei pagamenti, procedere al prelevamento dal fondo di riserva di cassa;

Visto l’articolo 48, comma 3 del D.Lgs. 118/2011, che disciplina i prelievi dal Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa;

Attestati la regolarità amministrativa, il permanere degli equilibri finanziari e il rispetto del saldo di finanza pubblica;

Tutto ciò premesso, si propone alla Giunta regionale:

1. .di iscrivere nel Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, la quota vincolata del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 di euro 50.156,48 al Fondo per la reiscrizione di risorse vincolate per spese correnti, nell'ambito della Missione 20 "Fondi e Accantonamenti", Programma 03 "Altri Fondi", Titolo 1, ai sensi dell'articolo 26 del D.L. 50/2017;
2. .di iscrivere nel Bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, la quota vincolata del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 di euro 4.019.498,08 al Fondo per la reiscrizione di risorse vincolate per spese in conto capitale, nell'ambito della Missione 20 "Fondi e Accantonamenti", Programma 03 "Altri Fondi", Titolo 2, ai sensi dell'articolo 26 del D.L. 50/2017;
3. .di procedere all'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 di cui ai precedenti punti 1. e 2., apportando al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017-2019, esercizio 2017, le variazioni di cui all'Allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. .di apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019 le variazioni di cui all'Allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. .di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2017-2019, esercizio 2017 le variazioni di cui all'Allegato C), parte integrante e sostanziale del presente atto;
6. .di allegare alla presente deliberazione il prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica di cui all'allegato 9 al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, Allegato D) parte integrante e sostanziale del presente atto;
7. .di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
8. .di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA E AMMINISTRATIVA

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta: si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa del procedimento e si trasmette al Dirigente per le determinazioni di competenza.

Perugia, lì 06/06/2017

Il responsabile del procedimento
Angelo Pellegrini

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PARERE DI LEGITTIMITÀ

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta;

Visto il documento istruttorio;

Atteso che sull'atto è stato espresso:

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;

-

Si esprime parere favorevole in merito alla legittimità dell'atto

Perugia, lì 06/06/2017

Il dirigente del Servizio
Bilancio e finanza

- Giuseppina Fontana
Titolare

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PARERE DEL DIRETTORE

Il Direttore, ai sensi e per gli effetti degli artt. 6, l.r. n. 2/2005 e 13 del Regolamento approvato con Deliberazione di G.R., 25 gennaio 2006, n. 108:

- riscontrati i prescritti pareri del vigente Regolamento interno della Giunta,

- verificata la coerenza dell'atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Perugia, lì 06/06/2017

IL DIRETTORE
DIREZIONE REGIONALE RISORSE FINANZIARIE
E STRUMENTALI. AFFARI GENERALI E
RAPPORTI CON I LIVELLI DI GOVERNO

Giampiero Antonelli
Titolare

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PROPOSTA ASSESSORE

La Presidente Catuscia Marini ai sensi del vigente Regolamento della Giunta regionale,

propone

alla Giunta regionale l'adozione del presente atto

Perugia, lì 06/06/2017

Presidente Catuscia Marini
Titolare

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019 ESERCIZIO 2017

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2016
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	4.069.654,56
			TOTALE VARIAZIONE	4.069.654,56

PRTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2017	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2017
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	1	50.156,48	34.956,48
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	2	4.019.498,08	1.384.315,63
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1		-1.419.272,11
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	1	-50.156,48	-34.956,48
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	20.737,00	20.737,00
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1	4.250,48	4.250,48
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	25.169,00	9.969,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	2	-4.019.498,08	-1.384.315,63
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	2	1.559.315,63	1.384.315,63
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	2.460.182,45	0,00
			TOTALE VARIAZIONE		4.069.654,56	0,00

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE

2017-2019 ESERCIZIO 2017

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2017
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				4.069.654,56
TOTALE VARIAZIONE					4.069.654,56

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2017	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2017
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	50.156,48	34.956,48
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	2	2.05	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	4.019.498,08	1.384.315,63
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI		-1.419.272,11
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	-50.156,48	-34.956,48
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	11.923,00	11.923,00
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	1.02	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	814,00	814,00
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	8.000,00	8.000,00
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1	1.04	TRASFERIMENTI CORRENTI	4.250,48	4.250,48
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	169,00	169,00
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	25.000,00	9.800,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	2	2.05	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	-4.019.498,08	-1.384.315,63
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO ED ELL'AMBIENTE	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	1.559.315,63	1.384.315,63
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	2.460.182,45	0,00
TOTALE VARIAZIONE							4.069.654,56	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2017-2019 ESERCIZIO 2017

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2017
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				00003_E	AVANZO FINANZIARIO DERIVANTE DA FONDI STANZIATI A FRONTE DI ENTRATE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE NON UTILIZZATI ALLA CHIUSURA DEL PRECEDENTE ESERCIZIO E REISCritte NELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO IN CORSO PER LE STESS E FINALITA'		4.069.654,56
TOTALE VARIAZIONE								4.069.654,56

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2017	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2017
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	1	2.02	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	06060_S	FONDI ACCANTONATI PER LA REISCRIZIONE DI RISORSE VINCOLATE PER SPESE CORRENTI - ALTRI FONDI E ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.99.000	50.156,48	34.956,48
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	2	2.02	2.05	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	06065_S	FONDI ACCANTONATI PER LA REISCRIZIONE DI RISORSE VINCOLATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE - ALTRI ACCANTONAMENTI IN CONTO CAPITALE	U.2.05.01.99.000	4.019.498,08	1.384.315,63
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	2.02	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	06140_S	FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R. 28/02/2000, N. 13.	U.1.10.01.01.000		-1.419.272,11
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	1	2.02	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	06060_S	FONDI ACCANTONATI PER LA REISCRIZIONE DI RISORSE VINCOLATE PER SPESE CORRENTI - ALTRI FONDI E ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.99.000	-50.156,48	-34.956,48
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	3.11	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	06073/5041_S	SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRAIL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- RETRIBUZ. IN DENARO	U.1.01.01.01.000	9.569,00	9.569,00
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	3.11	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	A6073/5041_S	SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRAIL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- CONTRIB. SOCIALI	U.1.01.02.01.000	2.354,00	2.354,00
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	3.11	1.02	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	B6073/5041_S	SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRAIL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- IRAP	U.1.02.01.01.000	814,00	814,00
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	3.11	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	C6073/5041_S	SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRA IL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE PERSONALE ENTE	U.1.03.02.04.000	8.000,00	8.000,00

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2017	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2017
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1	4.03	1.04	TRASFERIMENTI CORRENTI	02020_5	CONTRIBUTI AI COMUNI PER LE VERIFICHE TECNICHE SUGLI EDIFICI SCOLASTICI E LE STRUTTURE OSPEDALIERE PER LA RIDUZIONE DEL RISCHIO SISMICO. ART. 1, COMMA 4, LETT. a) DELL'OPCM 3362/04 E N. 3505/2006. (RIF. E/UPB 2.01.006 - CAP. 1888).	U.1.04.01.02.000	4.250,48	4.250,48
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	4.08	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	T2851_5	SPESE PER L'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI ECONOMICHE TRASFERITE IN MATERIA DI PROTEZIONE CIVILE - DPCM 21/12/2000. - SPESE CORRENTI - PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.000	169,00	169,00
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	4.08	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	F2852_5	FONDO REGIONALE DI PROTEZIONE CIVILE AI SENSI DELL'ART. 138, COMMI 16 E 17, LEGGE N. 388 DEL 23.12.2000 (RIF. E/UPB 2.01.006 - CAP. 1898) - SERV. INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	U.1.03.02.19.000	25.000,00	9.800,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	ALTRI FONDI	2	2.02	2.05	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	06065_5	FONDI ACCANTONATI PER LA REISCRIZIONE DI RISORSE VINCOLATE PER SPESE IN	U.2.05.01.99.000	-4.019.498,08	-1.384.315,63
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO ED DELL'AMBIENTE	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	2	4.09	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	08926_5	SPESE PER IL FINANZIAMENTO DEI PROGETTI DI INVESTIMENTO PER L'EMERGENZA NEL SETTORE DELL'APPROVVIGIONAMENTO IDRICO. FONDI DELLA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI OPCM N. 3230/2002, GIÀ CONTABILITÀ SPECIALE N. 3070, (RIF. E/UPB 4.03.001 - CAP. 1448). CONTR. AGLI INVESTIMENTI A MM.NI LOCALI	U.2.03.01.02.000	250.000,00	75.000,00
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO ED DELL'AMBIENTE	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	2	4.09	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	A8926_5 (N.I.)	SPESE PER IL FINANZIAMENTO DEI PROGETTI DI INVESTIMENTO PER L'EMERGENZA NEL SETTORE DELL'APPROVVIGIONAMENTO IDRICO. FONDI DELLA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI OPCM N. 3230/2002, GIÀ CONTABILITÀ SPECIALE N. 3070, (RIF. E/UPB 4.03.001 - CAP. 1448). CONTR. AGLI INVESTIMENTI ALTRE IMPRESE	U.2.03.03.03.000	1.309.315,63	1.309.315,63
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	4.02	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	D7410_5	UTILIZZO FINANZIAMENTO CASSA DD.PP. A CARICO DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI DESTINATO ALLA REALIZZAZIONE INTERVENTO L. 166/2002 PIATTAFORME LOGISTICHE UMBRE - DECRETO INTERMINISTERIALE 1113 DEL 31/12/2010 (RIF. E/UPB 4.03.011 - CAP. 3232) - BENI IMM	U.2.02.01.09.000	2.460.182,45	0,00
TOTALE VARIAZIONE											4.069.654,56	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	52.535.539,38	4.149.807,35	1.029.311,08
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	86.420.996,10	13.655.841,01	999.600,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	138.956.535,48	17.805.648,36	2.028.911,08
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.936.743.885,30	1.936.743.885,30	1.936.743.885,30
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi di finanza pubblica	(+)	127.330.884,75	100.272.967,04	71.598.260,93
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	150.858.075,87	47.861.895,96	47.623.523,62
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	177.371.130,28	66.972.593,55	58.733.293,90
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	367.464.455,73	355.000.000,00	355.000.000,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	9.422.071,79	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.195.235.406,41	2.015.515.810,53	2.012.216.049,98
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	4.149.807,35	1.029.311,08	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	22.958.534,64	15.413.193,56	15.403.086,57
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	450.000,00	600.000,00	600.000,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	2.175.976.679,12	2.000.531.928,05	1.996.212.963,41
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	298.689.637,59	103.178.324,45	77.428.164,55
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	13.655.841,01	999.600,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	312.345.478,60	104.177.924,45	77.428.164,55
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	364.726.776,34	364.637.686,34	364.637.686,34
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 +L2)	(-)	364.726.776,34	364.637.686,34	364.637.686,34
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾		55.098.105,14	55.309.451,37	33.449.060,53

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

data:

Rif. delibera n.

ENTRATE

Titolo, tipologia	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - esercizio 2017	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2017
				in aumento	in diminuzione	
	UTILIZZO AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE					
		<i>previsione di competenza</i>	41.156.714,95	4.069.654,56		45.226.369,51
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	<i>previsione di competenza</i>	12.753.692,35	4.069.654,56		16.823.346,91
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e s.m.i.)	<i>previsione di competenza</i>	28.403.022,60			28.403.022,60
	TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>		4.069.654,56		
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>	5.857.269.922,85	4.069.654,56		5.861.339.577,41

data:
Rif. delibera n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2017	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2017
				in aumento	in diminuzione	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
			<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>			
			<i>previsione di cassa</i>			
Missione 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma 10	RISORSE UMANE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	10.691.837,11	20.737,00	10.712.574,11
			<i>previsione di cassa</i>	13.391.737,15	20.737,00	13.412.474,15
Totale Programma 10	RISORSE UMANE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	10.691.837,11	20.737,00	10.712.574,11
			<i>previsione di cassa</i>	13.391.737,15	20.737,00	13.412.474,15
TOTALE MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	437.612.674,67	20.737,00	437.633.411,67
			<i>previsione di cassa</i>	456.581.899,05	20.737,00	456.602.636,05
Missione 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					
Programma 01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	3.899.511,55	4.250,48	3.903.762,03
			<i>previsione di cassa</i>	4.995.415,80	4.250,48	4.999.666,28
Totale Programma 01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	17.212.541,85	4.250,48	17.216.792,33
			<i>previsione di cassa</i>	15.380.123,08	4.250,48	15.384.373,56
TOTALE MISSIONE	08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	54.016.393,12	4.250,48	54.020.643,60
			<i>previsione di cassa</i>	43.796.872,85	4.250,48	43.801.123,33
Missione 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
Programma 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	2.029.715,36	1.559.315,63	3.589.030,99
			<i>previsione di cassa</i>	865.036,54	1.384.315,63	2.249.352,17

data:
Rif. delibera n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2017	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	2.380.377,96	1.559.315,63	3.939.693,59
			<i>previsione di cassa</i>	1.226.199,14	1.384.315,63	2.610.514,77
TOTALE MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	80.022.352,50	1.559.315,63	81.581.668,13
			<i>previsione di cassa</i>	66.932.796,12	1.384.315,63	68.317.111,75
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
Programma 05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	29.731.864,77	2.460.182,45	32.192.047,22
			<i>previsione di cassa</i>			
Totale Programma 05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	30.835.385,43	2.460.182,45	33.295.567,88
			<i>previsione di cassa</i>			
TOTALE MISSIONE	10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	166.223.178,30	2.460.182,45	168.683.360,75
			<i>previsione di cassa</i>			
Missione 11	SOCCORSO CIVILE					
Programma 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	3.693.032,02	25.169,00	3.718.201,02
			<i>previsione di cassa</i>	3.521.804,98	9.969,00	3.531.773,98
Totale Programma 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	3.693.257,02	25.169,00	3.718.426,02
			<i>previsione di cassa</i>	3.522.029,98	9.969,00	3.531.998,98
TOTALE MISSIONE	11 SOCCORSO CIVILE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	34.077.729,90	25.169,00	34.102.898,90
			<i>previsione di cassa</i>	32.958.693,07	9.969,00	32.968.662,07
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
Programma 01	FONDO DI RISERVA					

data:
Rif. delibera n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2017	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2017
				in aumento	in diminuzione	
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	266.741.074,47		1.419.272,11	265.321.802,36
Totale Programma 01 FONDO DI RISERVA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	266.741.074,47		1.419.272,11	265.321.802,36
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	267.145.074,47		1.419.272,11	265.725.802,36
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>		4.069.654,56		
		<i>previsione di cassa</i>		1.419.272,11	1.419.272,11	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	5.857.269.922,85	4.069.654,56		5.861.339.577,41
		<i>previsione di cassa</i>	6.011.128.120,83	1.419.272,11	1.419.272,11	6.011.128.120,83