



PUNTO 4 DELL'ODG DELLA SEDUTA DEL 07/04/2016

ESTRATTO DEL VERBALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE n. 375 / DGR del 07/04/2016

OGGETTO:

Variazione al Bilancio di previsione 2016-2018 e al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 ai sensi dell'articolo 51 comma 2 lett. a) del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118. (provvedimento di variazione n. 03)// VINCOLATE Cooperazione transfrontaliera "IPA-ADRIATICO" 2007-2013.

COMPONENTI DELLA GIUNTA REGIONALE

| | | |
|----------------|--------------------------|---------------|
| Presidente | Luca Zaia | Assente |
| Vicepresidente | Gianluca Forcolin | Presente |
| Assessori | Luca Coletto | Presente |
| | Giuseppe Pan | Presente |
| | Roberto Marcato | Presente |
| | Gianpaolo E. Bottacin | Presente |
| | Manuela Lanzarin | Presente |
| | Elena Donazzan | Presente |
| | Federico Caner | Assente |
| | Elisa De Berti | Presente |
| | Cristiano Corazzari | Presente |
| | Segretario verbalizzante | Mario Caramel |

RELATORE ED EVENTUALI CONCERTI

GIANLUCA FORCOLIN

STRUTTURA PROPONENTE

AREA BILANCIO, AFFARI GENERALI, DEMANIO PATRIMONIO E SEDI

APPROVAZIONE:

Sottoposto a votazione, il provvedimento è approvato con voti unanimi e palesi.

OGGETTO: Variazione al Bilancio di previsione 2016-2018 e al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 ai sensi dell'articolo 51 comma 2 lett. a) del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118. (provvedimento di variazione n. 03) // VINCOLATE Cooperazione transfrontaliera "IPA-ADRIATICO" 2007-2013

NOTA 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 relative a risorse della Cooperazione transfrontaliera "IPA-ADRIATICO" 2007-2013

Il Vicepresidente Gianluca Forcolin riferisce quanto segue.

La L.R. 24 febbraio 2016, n. 8 "Bilancio di previsione 2016/2018" (pubblicata nel B.U.R. n. 18 del 26 febbraio 2016) 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 deliberazione di Giunta regionale n. 195 del 03/03/2016 avente ad oggetto "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018" ripartisce le unità di voto del bilancio in Categorie per l'entrata e in Macroaggregati per la spesa.

L'articolo 51 comma 2 lettera a) del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118 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.

La circolare prot. n. 70509 del 23/02/2016 dell'Area Bilancio, Affari Generali, Demanio Patrimonio e Sedi, ha previsto per le Strutture regionali l'avvio delle attività connesse al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, al fine di adempiere alle disposizioni contabili relative all'applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata prevista dal D.Lgs. 118/2011.

Il risultato dell'attività di riaccertamento ordinario dei residui, sarà oggetto di una apposita deliberazione, con la quale la Giunta regionale recepirà le determinazioni in merito assunte da ciascun soggetto responsabile con proprio atto. L'applicazione al bilancio 2016-2018 del riaccertamento ordinario sarà effettuato contestualmente all'approvazione del rendiconto da parte del Consiglio regionale.

L'operazione di riaccertamento ordinario consente alle Strutture regionali di mantenere i residui attivi e passivi, di eliminare in via definitiva e di eliminare per reimputare i residui che alla data del 31 dicembre 2015 non corrispondono ad obbligazioni giuridicamente perfezionate.

Stante l'estrema urgenza dichiarata dalle Strutture competenti e coerentemente con quanto previsto dalle note prot. n. 103304 e 103316 del 15/03/2016 dell'Area Bilancio, Affari Generali, Demanio Patrimonio e Sedi, nelle more degli adempimenti previsti dalla circolare di cui sopra, la Sezione Cooperazione Transfrontaliera e Territoriale Europea, Struttura che svolge attività di coordinamento per i progetti di cooperazione transfrontaliera, con nota prot. 110185 del 21/03/2016 ha dichiarato:

- l'insussistenza dei residui attivi a valere su risorse relative al programma di Cooperazione transfrontaliera "IPA-ADRIATICO" 2007-2013, per un totale di € 376.163,81=, collegati ai capitoli 100416/E "Assegnazione comunitaria per la cooperazione transfrontaliera - FESR (2007-2013) (Reg.to CE 05/07/2006, n.1080)" e 100417/E "Assegnazione statale per la cooperazione transfrontaliera - FDR (2007-2013) (Reg.to CE 05/07/2006, n.1080 - Del. CIPE 15/06/2007, N.36)";

- che non sono stati assunti i corrispondenti impegni di spesa per i progetti ADRIGOV, ADRIFORT e HOLISTIC da parte delle Strutture assegnatarie di budget;
- che provvederà alla cancellazione dei residui attivi in sede di applicazione del riaccertamento ordinario;
- la necessità di iscrivere a bilancio di previsione 2016-2018 le risorse per € 339.568,76=, al fine di mettere in atto ogni azione utile diretta ad assumere gli impegni da parte delle Strutture regionali competenti all'attuazione della spesa.

Si tratta ora di iscrivere le suddette risorse, apportando:

- le opportune variazioni al Bilancio di previsione 2016-2018, come risulta dagli **allegati A) e B)** alla presente deliberazione;
- le opportune variazioni al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018, come risulta dagli **allegati C) e D)** alla presente deliberazione.

L'articolo 10 comma 4 del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118 prevede che alle variazioni al bilancio di previsione, siano allegati i prospetti di cui all'allegato 8 del citato decreto legislativo, da trasmettere al Tesoriere, come risulta dagli **allegati E) e F)** 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 proponente ha attestato 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;

VISTA la legge regionale 29 novembre 2001, n. 39 per quanto applicabile;

VISTO il D. Lgs 23 giugno 2011, n.118;

VISTA la legge regionale 27 dicembre 2011, n. 29;

VISTO l'art. 2, comma 2, lett. b) della legge regionale n. 54 del 31 dicembre 2012;

VISTA la legge regionale 24 febbraio 2016, n. 8;

VISTA la deliberazione di Giunta regionale n. 195 del 03/03/2016;

VISTE le note delle strutture regionali precedentemente richiamate.

DELIBERA

1. di apportare al Bilancio di previsione 2016-2018 le variazioni secondo quanto riportato dagli **allegati A) e B)** che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
2. di apportare al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 le variazioni secondo quanto riportato dagli **allegati C) e D)** che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
3. di allegare al presente provvedimento di variazione i prospetti di cui all'allegato 8 del citato decreto legislativo n. 118/2011, da trasmettere al Tesoriere, come risulta dagli **allegati E) e F)** che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
4. di dare atto che presso la Sezione Bilancio sono archiviate tutte le documentazioni e gli atti che fanno riferimento alla presente deliberazione;
5. di dare atto che la presente deliberazione non comporta spesa a carico del bilancio regionale;
6. di pubblicare la presente deliberazione nel Bollettino ufficiale della Regione;

375

- 7 APR. 2016

7. di comunicare al Consiglio Regionale la variazione suddetta ai sensi dell'articolo 58, comma 5, della legge regionale di contabilità n. 39/2001.

IL VERBALIZZANTE
Segretario della Giunta Regionale
F.to Avv. Mario Caramel





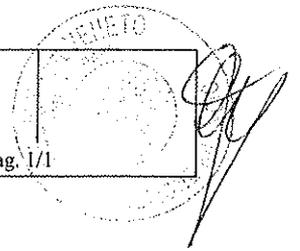
REGIONE DEL VENETO

giunta regionale -10^a legislatura

ALLEGATO A Dgr n. 375

- 7 APR. 2016

pag. 1/1



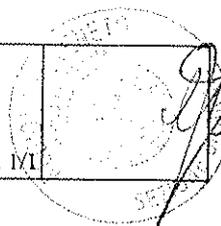
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017 | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018 |
|---|---|----------------------------------|--|--|--|
| <i>TITOLO 4: Entrate in conto capitale</i> | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |
| 40000 Totale TITOLO 4 | <i>Entrate in conto capitale</i> | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI TITOLI | | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE | | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |

**REGIONE DEL VENETO**giunta regionale - 10^a legislatura**375****- 7 APR. 2016**

ALLEGATO B Dgr n. del

pag. IVI

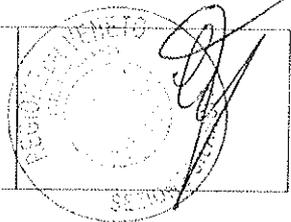
**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017 | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018 |
|---|------------------------------------|----------------------------------|--|--|--|
| <i>MISSIONE</i> | <i>19 Relazioni internazionali</i> | | | | |
| 1902 Programma | 02 Cooperazione territoriale | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | + 283.729,70 | + 283.729,70 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | + 55.839,06 | + 55.839,06 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma | 02 Cooperazione territoriale | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 19 | <i>Relazioni internazionali</i> | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONI | | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE | | + 339.568,76 | + 339.568,76 | 0,00 | 0,00 |



VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016 | | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017 | | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018 | |
|----------------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| | | TOTALE | di cui non ricorrenti | TOTALE | di cui non ricorrenti | TOTALE | di cui non ricorrenti |
| TITOLO 4 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 4020000 | TIPOLOGIA: 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | +339.568,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020100 | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | +34.613,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020500 | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO | +304.955,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | +339.568,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE VARIAZIONI TITOLI | +339.568,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI**

| MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016 | | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017 | | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018 | |
|--|---|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| | | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti |
| MISSIONE 19 | RELAZIONI INTERNAZIONALI | | | | | | |
| | PROGRAMMA 02 -- COOPERAZIONE TERRITORIALE | | | | | | |
| 1 | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 101 | REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE | +63.819,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE | +4.142,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | +106.955,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | TRASFERIMENTI CORRENTI | +108.812,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | TOTALE TITOLO 1 | +283.729,70 | 0,00 | | | | |
| 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 202 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | +55.839,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | TOTALE TITOLO 2 | +55.839,06 | 0,00 | | | | |
| 02 | TOTALE PROGRAMMA 02 | +339.568,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | TOTALE MISSIONE 19 | +339.568,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE VARIAZIONI MISSIONI | +339.568,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - D.G.R. n. 264 del 15/03/2016 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016 |
|---------------------|---|--------------------------|--|--------------|----------------|--|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | 59.504.308,90 | | | 59.504.308,90 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | 293.049.245,15 | | | 293.049.245,15 |
| | Utilizzo Avanzo d'amministrazione | | 0,00 | | | 0,00 |
| TITOLO 4: | <i>Entrate in conto capitale</i> | | | | | |
| 40200 | Tipologia 700: Contributi agli investimenti | residui presunti | 595.387.200,00 | | | 595.387.200,00 |
| | | previsioni di competenza | 673.932.206,66 | + 339.568,76 | | 674.271.775,42 |
| | | previsioni di cassa | 1.269.319.406,66 | + 339.568,76 | | 1.269.658.975,42 |
| 40000 | Totale | | | | | |
| TITOLO 4 | <i>Entrate in conto capitale</i> | residui presunti | 603.315.200,00 | | | 603.315.200,00 |
| | | previsioni di competenza | 712.469.697,07 | + 339.568,76 | | 712.809.265,83 |
| | | previsioni di cassa | 1.315.784.897,07 | + 339.568,76 | | 1.316.124.465,83 |
| | TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA | residui presunti | 0,00 | | | 0,00 |
| | | previsioni di competenza | 30.342.000,00 | + 339.568,76 | | 30.681.568,76 |
| | | previsioni di cassa | 30.342.000,00 | + 339.568,76 | | 30.681.568,76 |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | residui presunti | 4.763.410.035,08 | | | 4.763.410.035,08 |
| | | previsioni di competenza | 17.992.570.479,65 | + 339.568,76 | | 17.992.910.048,41 |
| | | previsioni di cassa | 21.832.128.231,03 | + 339.568,76 | | 21.832.467.799,79 |

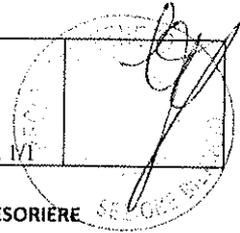


REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura
ALLEGATO F Dgr n. **375** del

- 7 APR. 2016

pag. 1/1



ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE
SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - D.G.R. 264 del 15/03/2016 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|---|-------------------|----------------|--|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| <i>Disavanzo d'amministrazione</i> | | | 2.139.177.464,92 | | | 2.139.177.464,92 |
| MISSIONE | 19 | Relazioni Internazionali | | | | |
| 1902 | Programma | 02 Cooperazione territoriale | | | | |
| | Titolo | 1 Spese correnti | residui presunti | 2.419.400,00 | | 2.419.400,00 |
| | | | previsioni di competenza | 2.779.557,96 | + 283.729,70 | 3.063.287,66 |
| | | | previsioni di cassa | 5.198.957,96 | + 283.729,70 | 5.482.687,66 |
| | Titolo | 2 Spese in conto capitale | residui presunti | 2.932.600,00 | | 2.932.600,00 |
| | | | previsioni di competenza | 275.665,00 | + 55.839,06 | 331.504,06 |
| | | | previsioni di cassa | 3.208.265,00 | + 55.839,06 | 3.264.104,06 |
| Totale Programma | 02 | Cooperazione territoriale | residui presunti | 5.352.000,00 | | 5.352.000,00 |
| | | | previsioni di competenza | 3.055.222,96 | + 339.568,76 | 3.394.791,72 |
| | | | previsioni di cassa | 8.407.222,96 | + 339.568,76 | 8.746.791,72 |
| TOTALE MISSIONE | 19 | Relazioni Internazionali | residui presunti | 6.951.200,00 | | 6.951.200,00 |
| | | | previsioni di competenza | 4.334.988,46 | + 339.568,76 | 4.674.557,22 |
| | | | previsioni di cassa | 11.286.188,46 | + 339.568,76 | 11.625.757,22 |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA | | | residui presunti | 0,00 | | 0,00 |
| | | | previsioni di competenza | 30.342.000,00 | + 339.568,76 | 30.681.568,76 |
| | | | previsioni di cassa | 30.342.000,00 | + 339.568,76 | 30.681.568,76 |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE | | | residui presunti | 7.902.587.500,00 | | 7.902.587.500,00 |
| | | | previsioni di competenza | 18.001.442.852,35 | + 339.568,76 | 18.001.782.421,11 |
| | | | previsioni di cassa | 21.832.128.231,03 | + 339.568,76 | 21.832.467.799,79 |

