



Proposta n. 2218 / 2017

PUNTO 14 DELL'ODG DELLA SEDUTA DEL 06/12/2017

ESTRATTO DEL VERBALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE n. 1953 / DGR del 06/12/2017

OGGETTO:

Variazione al Bilancio di previsione 2017-2019 e al Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2017-2019 ai sensi dell'art. 51, comma 2, D.Lgs. 118/2011. (provvedimento di variazione n. BIL097) // VINCOLATE



COMPONENTI DELLA GIUNTA REGIONALE

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

RELATORE ED EVENTUALI CONCERTI

GIANLUCA FORCOLIN

STRUTTURA PROPONENTE

AREA RISORSE STRUMENTALI

APPROVAZIONE:

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





OGGETTO: Variazione al Bilancio di previsione 2017-2019 e al Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2017-2019 ai sensi dell'art. 51, comma 2, D.Lgs. 118/2011. (provvedimento di variazione n. BIL097) // VINCOLATE

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.

Il relatore riferisce quanto segue.

La L.R. 32/2016 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 DGR 1/2017 ripartisce le unità di voto del bilancio in Categorie per l'entrata e in Macroaggregati per la spesa.

Il Decreto n. 1/2017, del Segretario Generale della Programmazione, ha approvato il Bilancio finanziario gestionale 2017-2019 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 2017-2019. Capitoli di entrata e di spesa del perimetro sanitario di cui all'art. 20, c.1 D.Lgs. 118/2011 (art. 39, c. 13, D.Lgs. 118/2011)*", ai sensi dell'art. 39, comma 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 17.11.2017 prot. 482614, della Direzione Difesa del Suolo, riguardante l'assegnazione di proventi derivanti dall'alienazione di un immobile di proprietà della Regione del Veneto da utilizzare per la realizzazione di un'opera di un'area di espansione del torrente Tramigna del Bacino di San Lorenzo nei Comuni di Soave e San Bonifacio (VR), per € 250.000,00 per l'anno 2018 e per € 136.886,50 per l'anno 2019;
- nota 17.11.2017 prot. 482711, della Direzione Difesa del Suolo, riguardante l'assegnazione di proventi derivanti dall'alienazione di un immobile di proprietà della Regione del Veneto da utilizzare per la realizzazione di un'opera di invaso sul Fiume Bacchiglione a monte di Viale Diaz nei comuni di Vicenza e Caldogeno, per € 200.000,00 per l'anno 2018 ed € 270.564,00 per l'anno 2019;
- nota 22.11.2017 prot. 487546, della Direzione Agroalimentare, riguardante l'assegnazione statale per attività inerenti i controlli funzionali svolti dalle associazioni allevatori per specie, razza o tipo genetico – anno 2017, di cui ai Decreti del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali 28437 e 28438 e 28482 del 06.11.2017, per complessivi € 962.395,02;
- nota 20.07.2017 prot. 483746, della Direzione Servizi Sociali e alla nota 28.06.2017 prot. 5045 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, riguardante l'assegnazione statale relativa al progetto "*Dopo di Noi*", per un importo pari ad € 3.140.600,00;
- nota 20.11.2017 prot. 484925, della Direzione Ambiente e bolletta della Tesoreria regionale 42102 del 26.10.2017, riguardante le assegnazioni statali relative all'Accordo di programma per la bonifica



e riqualificazione ambientale del sito di interesse nazionale di Venezia – Porto Marghera per l'anno 2017 per € 200.000,00;

- nota 17.11.2017 prot. 481995, della Direzione Industria Artigianato Commercio e Servizi, riguardante l'assegnazione della somma dovuta alla Regione del Veneto a seguito della sentenza della Corte dei Conti 110 del 13.09.2017 per di € 20.043,06;
- nota 23.11.2017 prot. 490978, dell'Area Sanità e Sociale, riguardante l'assegnazione statale per la realizzazione del Programma Mattone Internazionale Salute - ProMis di cui all'Intesa Stato-Regioni 182/CSR del 26.10.2017, per € 400.000,00;
- nota 24.11.2017 prot. 492873, della Direzione ICT e Agenda Digitale, riguardante l'assegnazione di risorse da Azienda Zero per il mantenimento dei servizi ICT/TLC a favore della sanità regionale di cui al Decreto del Commissario Azienda Zero 250 del 14.11.2017, per € 1.381.859,05;
- nota 24.11.2017 prot. 493131, della Direzione Prevenzione, Sicurezza Alimentare, Veterinaria, riguardante l'assegnazione di risorse statali anno 2016 per la copertura degli oneri connessi agli accertamenti medico-legali sui dipendenti assenti dal servizio per malattia di cui al Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze prot. 170495 del 12.09.2017, per € 1.416.727,00;
- nota 24.11.2017 prot. 493222, della Direzione Prevenzione, Sicurezza Alimentare, Veterinaria, e bolletta della Tesoreria regionale 40187 del 11.10.2017, riguardante l'assegnazione di risorse statali per la realizzazione ed il funzionamento della banca dati sulla identificazione e registrazione degli animali, per € 10.416,19;
- nota 27.11.2017 prot. 495173, della Direzione Programmazione Sanitaria, riguardante l'assegnazione statale per l'erogazione delle prestazioni termali per gli anni 2016-2017 di cui alla nota prot. 16882 del 30.10.2017 della Presidenza del Consiglio dei Ministri, per € 162.179,00.
- nota 27.11.2017 prot. 494954, della Direzione Relazioni Internazionali, Comunicazione e SISTAR, riguardante l'assegnazione statale anno 2017 per la tutela delle minoranze linguistiche di cui al Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 11.09.2017, per € 202.956,00;

Con il provvedimento di variazione BIL080 approvato con la DGR 1686 del 24.10.2017 è stata erroneamente implementata la dotazione di cassa per € 5.491.156,42 del capitolo 102217/U *"Fondo crediti di dubbia esigibilità - parte corrente (art. 46, d.lgs. 23/06/2011, n.118)"*, si procede pertanto a ridurre tale importo allocandolo sul capitolo 080030/U *"Fondo di riserva di cassa (art. 19, l.r. 29/11/2001, n.39)"*.

Si tratta ora di iscrivere le relative risorse, apportando:

- le opportune variazioni al Bilancio di previsione 2017-2019, come risulta dagli **Allegati A e B** alla presente deliberazione;
- le opportune variazioni al Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2017-2019, 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 l'attività 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 che provvederà al successivo inoltro al Tesoriere dopo l'approvazione della delibera di variazione.

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 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. 11.12.2016 n. 232 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019";

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'";

VISTA la L.R. 30.12.2016, n. 32 "Bilancio di previsione 2017-2019";

VISTA la DGR 802 del 27.05.2016 "Organizzazione amministrativa della Giunta regionale: istituzione delle Direzioni in attuazione dell'art. 12, L.R. 54/2012, come modificato dalla L.R. 17.05.2016, n. 14";

VISTA la DGR 1 del 10.01.2017 "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019";

VISTO il Decreto n. 1 del 13.01.2017 del Segretario Generale della Programmazione;

VISTA la DGR 1686 del 24.10.2017 "Variazione al Bilancio di previsione 2017-2019 e al Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2017-2019 ai sensi dell'art. 51, comma 2, D.Lgs. 118/2011. (provvedimento di variazione n. BIL080) // VINCOLATE".

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**, formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di apportare al Bilancio di previsione 2017-2019 le variazioni secondo quanto riportato dagli **Allegati A e B**;
3. di apportare al Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2017-2019 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 dare atto che presso la Direzione Bilancio e Ragioneria sono archiviate tutte le documentazioni e gli atti che fanno riferimento alla presente deliberazione;
6. di dare atto che la presente deliberazione non comporta spesa a carico del bilancio regionale;
7. di pubblicare il presente atto nel Bollettino ufficiale della Regione;
8. 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.



(FIRMATO)

IL VERBALIZZANTE
Segretario della Giunta Regionale
Avv. Mario Caramel



VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	+0,00			
TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	+7.677.132,26	+7.677.132,26	+0,00	+0,00
20000	TOTALE TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	+7.677.132,26	+7.677.132,26	+0,00	+0,00
TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30500	TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00
30000	TOTALE TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00
TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00
40400	TIPOLOGIA 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	+0,00	+0,00	+450.000,00	+407.450,50
40000	TOTALE TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	+200.000,00	+200.000,00	+450.000,00	+407.450,50
TOTALE VARIAZIONI TITOLI					
		+7.897.175,32	+7.897.175,32	+450.000,00	+407.450,50
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE					
		+7.897.175,32	+7.897.175,32	+450.000,00	+407.450,50



**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
0103 PROGRAMMA 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI				
0502 PROGRAMMA 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+202.956,00	+202.956,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	+202.956,00	+202.956,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	+202.956,00	+202.956,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE				
0901 PROGRAMMA 01	DIFESA DEL SUOLO				
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	+0,00	+0,00	+450.000,00	+407.450,50
TOTALE PROGRAMMA 01	DIFESA DEL SUOLO	+0,00	+0,00	+450.000,00	+407.450,50
0902 PROGRAMMA 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE				
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	+200.000,00	+200.000,00	+450.000,00	+407.450,50
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA				
1202 PROGRAMMA 02	INTERVENTI PER LA DISABILITÀ				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+3.140.600,00	+3.140.600,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	INTERVENTI PER LA DISABILITÀ	+3.140.600,00	+3.140.600,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	+3.140.600,00	+3.140.600,00	+0,00	+0,00



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE				
1307 PROGRAMMA 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+1.978.906,00	+1.978.906,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	+1.978.906,00	+1.978.906,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	+1.978.906,00	+1.978.906,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 14	Sviluppo Economico e Competitività				
1402 PROGRAMMA 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo Economico e Competitività	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA				
1601 PROGRAMMA 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+972.811,21	+972.811,21	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	+972.811,21	+972.811,21	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	+972.811,21	+972.811,21	+0,00	+0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
2001 PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+5.491.156,42	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA	+5.491.156,42	+0,00	+0,00	+0,00
2002 PROGRAMMA 02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	-5.491.156,42	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	-5.491.156,42	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		+7.897.175,32	+7.897.175,32	+450.000,00	+407.450,50
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE		+7.897.175,32	+7.897.175,32	+450.000,00	+407.450,50



0d7d78a2



**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE**

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
		TOTALE	di cui entrate non ricorrenti	TOTALE	di cui entrate non ricorrenti	TOTALE	di cui entrate non ricorrenti
	TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	TIPOLOGIA: 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	+7.677.132,26	+6.501.365,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
2010101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	+6.295.273,21	+5.119.506,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
2010104	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ORGANISMI INTERNI E/O UNITA' LOCALI DELLA AMMINISTRAZIONE	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	+7.677.132,26	+6.501.365,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3050000	TIPOLOGIA: 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
3050200	RIMBORSI IN ENTRATA	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000	TIPOLOGIA: 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
4020100	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
4040000	TIPOLOGIA: 400 ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	+0,00	+0,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50
4040100	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	+0,00	+0,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50



baabedbc

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
		TOTALE	di cui entrate non ricorrenti	TOTALE	di cui entrate non ricorrenti	TOTALE	di cui entrate non ricorrenti
4000000	TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE TITOLO 4	+200.000,00	+200.000,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50
	TOTALE VARIAZIONI TITOLI	+7.897.175,32	+6.721.408,11	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50



baa0edbc

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
		TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
103	MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
	PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
03	TOTALE PROGRAMMA 03	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01	TOTALE MISSIONE 01	+1.381.859,05	+1.381.859,05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
104	MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI						
	PROGRAMMA 02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+202.956,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+202.956,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
02	TOTALE PROGRAMMA 02	+202.956,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
05	TOTALE MISSIONE 05	+202.956,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00



24f7db64

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
		TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
202	MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
	PROGRAMMA 01 - DIFESA DEL SUOLO						
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	+0,00	+0,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50
	TOTALE TITOLO 2	+0,00	+0,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50
01	TOTALE PROGRAMMA 01	+0,00	+0,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50
203	PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE						
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 2	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 02	+200.000,00	+200.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
09	TOTALE MISSIONE 09	+200.000,00	+200.000,00	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50
104	MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA						
	PROGRAMMA 02 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+3.140.600,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+3.140.600,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
02	TOTALE PROGRAMMA 02	+3.140.600,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
12	TOTALE MISSIONE 12	+3.140.600,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00



24f7db64

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
		TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
104	MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE						
	PROGRAMMA 07 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+1.978.906,00	+562.179,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+1.978.906,00	+562.179,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
07	TOTALE PROGRAMMA 07	+1.978.906,00	+562.179,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
13	TOTALE MISSIONE 13	+1.978.906,00	+562.179,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
110	MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ						
	PROGRAMMA 02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	ALTRE SPESE CORRENTI	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
02	TOTALE PROGRAMMA 02	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
14	TOTALE MISSIONE 14	+20.043,06	+20.043,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00



24f7db64

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
		TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
	MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA						
	PROGRAMMA 01 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
104	TRASFERIMENTI CORRENTI	+972.811,21	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+972.811,21	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01	TOTALE PROGRAMMA 01	+972.811,21	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
16	TOTALE MISSIONE 16	+972.811,21	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE VARIAZIONI MISSIONI	+7.897.175,32	+2.164.081,11	+450.000,00	+450.000,00	+407.450,50	+407.450,50



24f7db64

VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE <i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i> <i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni</i> FONDO DI CASSA				
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI				
20101	TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+7.677.132,26 +7.677.132,26		
20000 TOTALE TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+7.677.132,26 +7.677.132,26		
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
30500	TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+20.043,06 +20.043,06		
30000 TOTALE TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+20.043,06 +20.043,06		
TITOLO 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
40200	TIPOLOGIA 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+200.000,00 +200.000,00		
40000 TOTALE TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+200.000,00 +200.000,00		
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+7.897.175,32 +7.897.175,32		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	+7.897.175,32 +7.897.175,32		

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario



VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
DISAVANZO DETERMINATO DAL DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					
DISAVANZO TECNICO AL 31/12/2016					
RIPIANO DISAVANZO ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA					
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0103 PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
		residui presunti			
		previsione di competenza	+1.381.859,05		
		previsione di cassa	+1.381.859,05		
TOTALE PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
		residui presunti	+1.381.859,05		
		previsione di competenza	+1.381.859,05		
		previsione di cassa			
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
		residui presunti			
		previsione di competenza	+1.381.859,05		
		previsione di cassa	+1.381.859,05		
MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI					
0502 PROGRAMMA 02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
		residui presunti			
		previsione di competenza	+202.956,00		
		previsione di cassa	+202.956,00		
TOTALE PROGRAMMA 02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE					
		residui presunti			
		previsione di competenza	+202.956,00		
		previsione di cassa	+202.956,00		



ee5f9c53



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
TOTALE MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+202.956,00		
	previsione di cassa		+202.956,00		
MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0902 PROGRAMMA 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE					
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+200.000,00		
	previsione di cassa		+200.000,00		
TOTALE PROGRAMMA 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+200.000,00		
	previsione di cassa		+200.000,00		
TOTALE MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+200.000,00		
	previsione di cassa		+200.000,00		
MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
1202 PROGRAMMA 02 INTERVENTI PER LA DISABILITÀ					
TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+3.140.600,00		
	previsione di cassa		+3.140.600,00		
TOTALE PROGRAMMA 02 INTERVENTI PER LA DISABILITÀ					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+3.140.600,00		
	previsione di cassa		+3.140.600,00		
TOTALE MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+3.140.600,00		
	previsione di cassa		+3.140.600,00		
MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE					



ee5f8c53



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
1307 PROGRAMMA 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA				
TITOLO 1		residui presunti			
		previsione di competenza	+1.978.906,00		
		previsione di cassa	+1.978.906,00		
TOTALE PROGRAMMA 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	residui presunti	+1.978.906,00		
		previsione di competenza	+1.978.906,00		
		previsione di cassa	+1.978.906,00		
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	residui presunti	+1.978.906,00		
		previsione di competenza	+1.978.906,00		
		previsione di cassa	+1.978.906,00		
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ				
1402 PROGRAMMA 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	+20.043,06		
		previsione di competenza	+20.043,06		
		previsione di cassa	+20.043,06		
TOTALE PROGRAMMA 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	residui presunti	+20.043,06		
		previsione di competenza	+20.043,06		
		previsione di cassa	+20.043,06		
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	residui presunti	+20.043,06		
		previsione di competenza	+20.043,06		
		previsione di cassa	+20.043,06		
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA				
1601 PROGRAMMA 01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	+972.811,21		
		previsione di competenza	+972.811,21		
		previsione di cassa	+972.811,21		
TOTALE PROGRAMMA 01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	residui presunti	+972.811,21		
		previsione di competenza	+972.811,21		
		previsione di cassa	+972.811,21		



ee5f4c53

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA				
	residui presunti				
	previsione di competenza		+972.811,21		
	previsione di cassa		+972.811,21		
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
2001 PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa		+5.491.156,42		
TOTALE PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA				
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa		+5.491.156,42		
2002 PROGRAMMA 02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa			-5.491.156,42	
TOTALE PROGRAMMA 02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'				
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa		+5.491.156,42	-5.491.156,42	
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa		+5.491.156,42	-5.491.156,42	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+7.897.175,32		
	previsione di cassa		+13.388.331,74	-5.491.156,42	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE					
	residui presunti				
	previsione di competenza		+7.897.175,32		
	previsione di cassa		+13.388.331,74	-5.491.156,42	

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario



ee3f8c53