



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale

DECRETO N. 35 del 21/08/2018

OGGETTO: Variazione al bilancio di previsione 2018-2020, al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2018-2020 e al bilancio finanziario gestionale 2018-2020 ai sensi dell'art. 17, L.R. 39/2001. Prelevamento dal fondo di riserva spese obbligatorie - Provvedimento n. REF009

NOTA PER LA TRASPARENZA:

Con il presente atto si approvano gli adeguamenti compensativi degli stanziamenti di competenza e cassa di linee di spesa aventi natura obbligatoria mediante l'utilizzo del pertinente fondo di riserva.

IL DIRETTORE DELL'AREA RISORSE STRUMENTALI

PREMESSO:

- la L.R. 47/2017 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 10/2018 ripartisce le unità di voto del bilancio in Categorie per l'entrata e in Macroaggregati per la spesa;
- il Decreto n. 1/2018, del Segretario Generale della Programmazione, ha approvato il bilancio finanziario gestionale 2018-2020 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 2018-2020. 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.

RICHIAMATO

l'art. 17, L.R. 39/2001 il quale prevede che il fondo di riserva per spese obbligatorie non possa essere utilizzato per l'imputazione di atti di spesa, ma solo ai fini del prelievo di somme da iscrivere in aumento degli stanziamenti di spesa esistenti aventi carattere obbligatorio la cui dotazione si è rilevata insufficiente. Tali prelievi sono attribuiti alla competenza del responsabile finanziario della Regione, o un direttore regionale da lui delegato;

il Decreto n. 11/2016 del Segretario Generale della Programmazione, che attribuisce funzioni vicarie al Direttore della Direzione Bilancio e Ragioneria, dott. Claudio Vignotto, in caso di assenza o temporaneo impedimento del Direttore dell'Area Risorse Strumentali;

La Commissione Arconet nel resoconto della riunione del 03.02.2016, si è pronunciata nel merito ai quesiti concernenti l'art. 51, D.Lgs. 118/2011, in particolare ha chiarito che non spetta alla Giunta, il prelevamento dal Fondo di riserva per spese obbligatorie, ai sensi dell'art. 48, comma 2, D.Lgs. 118/2011, ma tale variazione spetta alla competenza del responsabile finanziario della Regione, o un Direttore regionale da lui delegato ed opera sul bilancio di previsione, sul documento tecnico e sul bilancio gestionale.

VISTE:

- la mail del 06.08.2018, della U.O. Ragioneria, con la quale si richiede il prelievo dal Fondo di riserva spese obbligatorie per € 170.000,00 ad integrazione della competenza e cassa per € 120.000,00, del capitolo 103257/U e di € 50.000,00 del capitolo 100144/U per l'anno 2018, che rientrano nell'Allegato 11 "*Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie*" del bilancio di previsione 2018-2020, le cui dotazioni risultano essere insufficienti rispetto alle necessità;
- la nota 01.08.2018 prot. 322092, della Direzione Organizzazione e Personale, con la quale si richiede il prelievo dal Fondo di riserva spese obbligatorie per € 15.000,00 ad integrazione della competenza e cassa del capitolo 005008/U per l'anno 2018, e di competenza per lo stesso importo per gli anni 2019 e 2020, che rientra nell'Allegato 11 "*Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie*" del Bilancio di previsione 2018-2020, la cui dotazione risulta essere insufficiente rispetto alle necessità;
- la nota 01.08.2018 prot. 321700, della Direzione Programmazione Sanitaria - LEA, con la quale si richiede il prelievo dal Fondo di riserva spese obbligatorie per € 5.000,00 ad integrazione della competenza e cassa del capitolo 005232/U per l'anno 2018, che rientra nell'Allegato 11 "*Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie*" del Bilancio di previsione 2018-2020, la cui dotazione risulta essere insufficiente rispetto alle necessità.

RITENUTO necessario, dare copertura alle esigenze sopra rappresentate, mediante il prelievo di € 190.000,00 per competenza e cassa, per l'anno 2018 e di € 15.000,00 per competenza per gli anni 2019 e 2020, dalla Missione 20 "*Fondi e Accantonamenti*" Programma 01 "*Fondo di riserva*" del capitolo 080010/U "*Fondo di riserva per le spese obbligatorie - parte corrente (art. 17, L.R. 29/11/2001, n. 39 - art. 48, D.Lgs. 23/06/2011, n. 118)*" – articolo 001 "*Fondo di Riserva*", da destinare per:

€ 120.000,00 all'aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per l'anno 2018 del capitolo di spesa 103257/U - articolo 002 "*Servizi finanziari*" appartenente alla Missione 01 "*Servizi istituzionali, generali e di gestione*" Programma 03 "*Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato*";

€ 50.000,00 all'aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per l'anno 2018 del capitolo di spesa 100144/U - articolo 002 "*Servizi finanziari*" appartenente alla Missione 01 "*Servizi istituzionali, generali e di gestione*" Programma 03 "*Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato*";

€ 15.000,00 all'aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per l'anno 2018, e di competenza per gli anni 2019 e 2020 del capitolo di spesa 005008/U - articolo 009 "*Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente*" appartenente, alla Missione 01 "*Servizi Istituzionali, Generali e di Gestione*" Programma 01 "*Organi istituzionali*";

€ 5.000,00 all'aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per l'anno 2018 del capitolo di spesa 005232/U - articolo 008 "*Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso*", appartenente alla Missione 01 "*Servizi Istituzionali, Generali e di Gestione*" Programma 04 "*Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali*";

apportando le opportune variazioni:

- al bilancio di previsione 2018-2020, come risulta dall'**Allegato A**;
- al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2018-2020, come risulta dall'**Allegato B**;
- al bilancio finanziario gestionale 2018-2020 come risulta dall'**Allegato C**.

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 dall'**Allegato D** 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 dell'atto di variazione.



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.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. 29.12.2017, n. 47 “Bilancio di previsione 2018-2020”;

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 10 del 05.01.2018 “Approvazione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2018-2020”;

VISTO il Decreto n. 1 del 11.01.2018 del Segretario Generale della Programmazione “Bilancio Finanziario Gestionale 2018-2020” ;

VISTO l’Allegato 11 “Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie” del bilancio di previsione 2018-2020;

VISTO il Decreto n. 11 del 04.08.2016 della SGP “Assenza o temporaneo impedimento del Direttore di Area. Funzioni vicarie”;

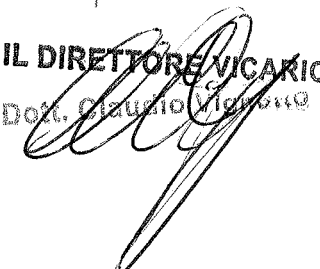
VISTE le note delle strutture regionali precedentemente richiamate.

DECRETA

1. di dare atto che le premesse, compresi gli **Allegati A, B, C e D**, formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di apportare al bilancio di previsione 2018-2020 le variazioni secondo quanto riportato dall’**Allegato A**;
3. di apportare al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2018-2020 le variazioni secondo quanto riportato dall’**Allegato B**;
4. di apportare al bilancio finanziario gestionale 2018-2020 le variazioni secondo quanto riportato dall’**Allegato C**;
5. 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 dall’**Allegato D**;
6. di dare atto che il presente Decreto non comporta spesa a carico del bilancio regionale;
7. di dare atto che presso la Direzione Bilancio e Ragioneria sono archiviate tutte le documentazioni e gli atti che fanno riferimento al presente Decreto;
8. di pubblicare il presente atto nel Bollettino ufficiale della Regione;
9. di comunicare al Consiglio regionale il presente atto ai sensi dell’art. 58, comma 5, L.R. 39/2001.

dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Claudio Vigorelli





REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

ALLEGATO A DDR n. 35

del 21/08/2018

pag. 1 / 1



VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0101 PROGRAMMA 01 ORGANI ISTITUZIONALI					
TITOLO 1 SPESE CORRENTI		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE PROGRAMMA 01 ORGANI ISTITUZIONALI		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
0103 PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TITOLO 1 SPESE CORRENTI		+170.000,00	+170.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO		+170.000,00	+170.000,00	+0,00	+0,00
0104 PROGRAMMA 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
TITOLO 1 SPESE CORRENTI		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		+190.000,00	+190.000,00	+15.000,00	+15.000,00
MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
2001 PROGRAMMA 01 FONDO DI RISERVA					
TITOLO 1 SPESE CORRENTI		-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE PROGRAMMA 01 FONDO DI RISERVA		-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI		-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

AREA RISORSE STRUMENTALI

IL DIRETTORE

Dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO

Dott. Claudio Vignotto

**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI**

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020	
		TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI							
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00
01	TOTALE PROGRAMMA 01	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00
PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO							
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+170.000,00	+120.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+170.000,00	+120.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
03	TOTALE PROGRAMMA 03	+170.000,00	+120.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dot. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO

Dott. Claudio Vignotto



MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020	
		TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
	MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
	PROGRAMMA 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	+5.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+5.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
04	TOTALE PROGRAMMA 04	+5.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01	TOTALE MISSIONE 01	+190.000,00	+120.000,00	+15.000,00	+0,00	+15.000,00	+0,00
	MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI						
	PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
110	ALTRE SPESE CORRENTI	-190.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	-190.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00
01	TOTALE PROGRAMMA 01	-190.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00
20	TOTALE MISSIONE 20	-190.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00	-15.000,00	+0,00
	TOTALE VARIAZIONI MISSIONI	+0,00	+120.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Claudio Mignotto

ALLEGATO C DDR n. 35

del 21/08/2018

pag. 1 / 4

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2018 - 2020
SPESA

CENTRO DI RESPONSABILITÀ: DIREZIONE BILANCIO E RAGIONERIA					
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
PROGRAMMA 0103 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
100144	SPESE ED ONERI DIVERSI PER L'ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA (ART. 52, L.R. 29/11/2001, N.39)	+50.000,00	+50.000,00	+0,00	+0,00
022	SERVIZI FINANZIARI	+50.000,00	+50.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE CAPITOLO 100144					
103257	SPESE E COMMISSIONI APPLICATE SUI CONTI CORRENTI POSTALI INTESTATI ALLA REGIONE VENETO - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
022	SERVIZI FINANZIARI	+120.000,00	+120.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE CAPITOLO 103257					
TOTALE MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
TOTALE PROGRAMMA 0103 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI					
PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA					
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
MACROAGGREGATO 110 - ALTRE SPESE CORRENTI					
080010	FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE - PARTE CORRENTE (ART. 17, L.R. 29/11/2001, N.39 - ART. 48, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
001	FONDO DI RISERVA	-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE CAPITOLO 080010					
TOTALE MACROAGGREGATO 110 - ALTRE SPESE CORRENTI					

AREA RISORSE STRUMENTALI

IL DIRETTORE
Dott. Claudio Gasullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Claudio Gasullo



CENTRO DI RESPONSABILITÀ: DIREZIONE BILANCIO E RAGIONERIA					
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA		-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		-190.000,00	-190.000,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE DIREZIONE BILANCIO E RAGIONERIA		-20.000,00	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Claudio Vignotto



CENTRO DI RESPONSABILITÀ: DIREZIONE ORGANIZZAZIONE E PERSONALE					
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
PROGRAMMA 0101 - ORGANI ISTITUZIONALI					
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
005008	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO E L'ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (ART. 28, L.R. 31/12/2012, N.54)	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
009	ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE CAPITOLO 005008		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE PROGRAMMA 0101 - ORGANI ISTITUZIONALI		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00
TOTALE DIREZIONE ORGANIZZAZIONE E PERSONALE		+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00	+15.000,00

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Claudio Vignotto



CENTRO DI RESPONSABILITÀ: DIREZIONE PROGRAMMAZIONE SANITARIA - LEA					
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
PROGRAMMA 0104 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
MACROAGGREGATO 109 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE					
005232	RESTITUZIONE DELLE SOMME ERRONEAMENTE RISCOSE A TITOLO DI CONTRIBUTI AL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE O COME QUOTA FISSA INDIVIDUALE ANNUA PER L'ASSISTENZA MEDICA DI BASE	+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
008	RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A FAMIGLIE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE CAPITOLO 005232					
TOTALE MACROAGGREGATO 109 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 0104 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE DIREZIONE PROGRAMMAZIONE SANITARIA - LEA		+5.000,00	+5.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Gianluigi Masullo

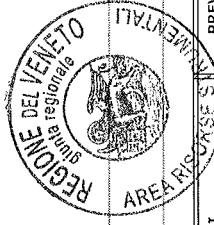
VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
DISAVANZO DETERMINATO DAL DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					
DISAVANZO TECNICO AL 31/12/2017					
RIPIANO DISAVANZO ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA					
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0101 PROGRAMMA 01 ORGANI ISTITUZIONALI					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
	residui presunti				
	previsione di competenza		+15.000,00		
	previsione di cassa		+15.000,00		
	residui presunti				
	previsione di competenza		+15.000,00		
	previsione di cassa		+15.000,00		
TOTALE PROGRAMMA 01 ORGANI ISTITUZIONALI					
0103 PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
	residui presunti				
	previsione di competenza		+170.000,00		
	previsione di cassa		+170.000,00		
	residui presunti				
	previsione di competenza		+170.000,00		
	previsione di cassa		+170.000,00		
TOTALE PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dott. Gianluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO
Dott. Claudia Vignotto



ALLEGATO D DDR n. 35

del 21/08/2018

pag. 2 / 2

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
0104 PROGRAMMA 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	residui presunti			
		previsione di competenza	+5.000,00		
		previsione di cassa	+5.000,00		
TOTALE PROGRAMMA 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
		residui presunti	+5.000,00		
		previsione di competenza			
		previsione di cassa	+5.000,00		
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
		residui presunti			
		previsione di competenza	+190.000,00		
		previsione di cassa	+190.000,00		
MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
2001 PROGRAMMA 01 FONDO DI RISERVA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	residui presunti			
		previsione di competenza		-190.000,00	
		previsione di cassa		-190.000,00	
TOTALE PROGRAMMA 01 FONDO DI RISERVA					
		residui presunti			
		previsione di competenza		-190.000,00	
		previsione di cassa		-190.000,00	
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
		residui presunti			
		previsione di competenza			
		previsione di cassa		-190.000,00	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA					
		residui presunti			
		previsione di competenza	+190.000,00		-190.000,00
		previsione di cassa	+190.000,00		-190.000,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE					
		residui presunti			
		previsione di competenza	+190.000,00		-190.000,00
		previsione di cassa	+190.000,00		-190.000,00

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

AREA RISORSE STRUMENTALI

IL DIRETTORE

Dott. Granluigi Masullo

IL DIRETTORE VICARIO

Dott. Claudio Vignotto