



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale

Decreto n. 12 del 17.10.2016

OGGETTO: Variazione al Bilancio di previsione 2016-2018 e al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 e al bilancio finanziario gestionale 2016-2018 ai sensi dell'art. 17, L.R. 39/2001. Prelevamento dal fondo di riserva spese obbligatorie - Provvedimento n. REF003.

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 CHE:

- la L.R. 8/2016 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 195/2016 ripartisce le unità di voto del bilancio in Categorie per l'entrata e in Macroaggregati per la spesa;
- il decreto n. 4/2016, del Segretario Generale della Programmazione, ha approvato il bilancio finanziario gestionale 2016-2018 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 ed ha approvato altresì il "Bilancio finanziario gestionale della gestione sanitaria accentrata 2016-2018", ai sensi dell'art. 39, comma 13, D.Lgs. 118/2011;
- il successivo decreto n. 10/2016, del Segretario Generale della Programmazione, ha provveduto all'aggiornamento del bilancio finanziario gestionale 2016-2018 e alla conseguente attribuzione della responsabilità di gestione dei capitoli di spesa e di entrata ai dirigenti titolari dei nuovi centri di responsabilità, a seguito all'intervenuta ridefinizione dell'assetto organizzativo regionale.

RICHIAMATO:

l'art. 17, L.R. 39/2001 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.

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.

VISTA:

la comunicazione pervenuta con nota 04.10.2016 prot. 375818, della Direzione Programmazione Sanitaria, con la quale si richiede il prelievo dal Fondo di riserva spese obbligatorie per € 3.000,00 ad integrazione per competenza e cassa del capitolo 005232/U che rientra nell'Allegato 11 "Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie" del Bilancio di previsione 2016-2018, la cui dotazione risulta essere insufficiente rispetto alle necessità;

RITENUTO necessario, dare copertura all'esigenza sopra rappresentata, mediante il prelievo di € 3.000,00 per competenza e cassa dalla Missione 20 "Fondi e Accantonamenti" Programma 03 "Altri Fondi" 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 all'aumento dello stanziamento di competenza e di cassa della Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" Programma 04 "Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali" del capitolo di spesa 005232/U - articolo 008 "Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso" apportando le opportune variazioni:

- al Bilancio di Previsione 2016-2018, come risulta dall'Allegato A;
- al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione 2016-2018, come risulta dall'Allegato B;
- al Bilancio Finanziario Gestionale 2016-2018 come risulta dall'Allegato C;

RICHIAMATO 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 decreto legislativo, da trasmettere al Tesoriere, come risulta dall'Allegato D alla presente deliberazione;

RITENUTO, alla luce di tale principio, di allegare il citato prospetto 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 del presente Decreto.

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. 24.02.2016, n. 8 "Bilancio di previsione 2016/2018";

VISTA la DGR 195 del 03.03.2016 "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018";

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";

VISTO il Decreto n. 4 del 09.03.2016 del Segretario Generale della Programmazione;

VISTO il Decreto n. 10 del 01.08.2016 del Segretario Generale della Programmazione;

VISTO l'Allegato 11 "Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie" del Bilancio di previsione 2016-2018;

VISTO il resoconto della riunione del 03.02.2016 della Commissione Arconet;

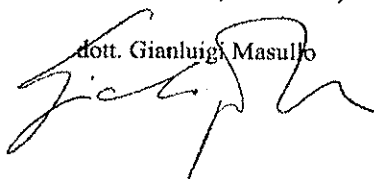
VISTA la nota della struttura regionale precedentemente richiamata.

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 2016-2018 le variazioni secondo quanto riportato dall'Allegato A;
3. di apportare al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 le variazioni secondo quanto riportato dall'Allegato B;
4. di apportare al Bilancio Finanziario Gestionale 2016-2018 le variazioni secondo quanto riportato dall'Allegato C;

5. di allegare al presente provvedimento di variazione il prospetto di cui all'allegato 8 del D.Lgs. 118/2011, da trasmettere al Tesoriere, 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





REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

ALLEGATO A DDR n. 12

del 17/10/2016

pag. 1 / 1

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
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
0104 PROGRAMMA 04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	3.000,00	3.000,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
2001 PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	-3.000,00	-3.000,00	-0,00	-0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00
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

Dot. Gianluigi Masullo



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

ALLEGATO B DDR n. 12

del 17/10/2016

pag. 1 / 2

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 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	+3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100 TOTALE TITOLO 1	+3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
04 TOTALE PROGRAMMA 04	+3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01 TOTALE MISSIONE 01	+3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI						
PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA						
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
110 ALTRE SPESE CORRENTI	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100 TOTALE TITOLO 1	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01 TOTALE PROGRAMMA 01	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
20 TOTALE MISSIONE 20	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

AREA RISORSE STRUMENTALI
IL DIRETTORE
Dott. Gianluigi Mesullo

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 spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

ALLEGATO C DDR n. 12

del 17/10/2016

pag. 1 / 2

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2016 - 2018
SPESA

CENTRO DI RESPONSABILITÀ: DIREZIONE BILANCIO E RAGIONERIA						
MISSIONE	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2016	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI						
PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA						
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
MACROAGGREGATO 110 - ALTRE SPESE CORRENTI						
080016	FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE - PARTE CORRENTE (ART. 17, L.R. 29/11/2001, N.29 - ART. 48, D.LGS. 23/06/2011, N.118)					
001	FONDO DI RISERVA	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE CAPITOLO 080010	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE MACROAGGREGATO 110 - ALTRE SPESE CORRENTI	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE DIREZIONE BILANCIO E RAGIONERIA	-3.000,00	-3.000,00	+0,00	+0,00	+0,00

AREA RISORSE STRUMENTALI

IL DIRETTORE

Dott. Gianluigi Maschio

CENTRO DI RESPONSABILITÀ - DIREZIONE PROGRAMMAZIONE SANITARIA					
MISSIONE	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2016	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018
PROGRAMMA					
TITOLO					
MACROAGGREGATO					
CAPITOLO					
ARTICOLO					
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 CDME	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
008	QUOTA FISSA INDIVIDUALE ANNUA PER L'ASSISTENZA MEDICA DI BASE	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A FAMIGLIE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE CAPITOLO 005232	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE MACROAGGREGATO 109 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 0104 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE DIREZIONE PROGRAMMAZIONE SANITARIA	+3.000,00	+3.000,00	+0,00	+0,00
	TOTALE VARIAZIONI MISSIONI	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

DDR N. 12 DEL 17/10/2016 - ALLEGATO D
VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE
 Data: 17/10/2016 n. di serie 34
 Rif. DDR del 17/10/2016 n. 12

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DGR n. 1518 del 10/10/2016 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016 (**)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.139.177.464,92			2.139.177.464,92
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
0104 PROGRAMMA 04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
	residui presunti	9.182.986,52			9.182.986,52
	previsione di competenza	55.172.910,90	+3.000,00		55.172.910,90
	previsione di cassa	64.352.897,42	+3.000,00		64.355.897,42
	residui presunti	9.182.986,52			9.182.986,52
	previsione di competenza	55.169.910,90	+3.000,00		55.172.910,90
	previsione di cassa	64.352.897,42	+3.000,00		64.355.897,42
TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		36.282.975,83	+3.000,00		36.282.975,83
	residui presunti	577.735.696,16	+3.000,00		577.738.696,16
	previsione di competenza	858.430.495,02	-3.000,00		858.430.495,02
	previsione di cassa				
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
Z001 PROGRAMMA 01	FONDO DI RISERVA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI				
	residui presunti	0,00			0,00
	previsione di competenza	8.833.741,70	-3.000,00		8.833.741,70
	previsione di cassa	395.395.933,40	-3.000,00		395.395.933,40
	residui presunti	0,00			0,00
	previsione di competenza	8.833.741,70	-3.000,00		8.833.741,70
	previsione di cassa	395.395.933,40	-3.000,00		395.395.933,40
TOTALE PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA					

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DGR N. 1518 del 19/10/2016 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
	residui presunti	0,00			0,00
	previsione di competenza	1.585.614.572,58		-3.000,00	1.585.611.572,58
	previsione di cassa	426.786.574,45		-3.000,00	423.786.574,45
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA					
	residui presunti	-681.671.245,77			-681.671.245,77
	previsione di competenza	403.189.672,27	+3.000,00	-3.000,00	403.189.672,27
	previsione di cassa	426.486.190,57	+3.000,00	-3.000,00	426.486.190,57
TOTALE GENERALE DELLE USCITE					
	residui presunti	7.220.916.254,23			7.220.916.254,23
	previsione di competenza	18.374.290.524,62	+3.000,00	-3.000,00	18.374.290.524,62
	previsione di cassa	22.228.272.421,60	+3.000,00	-3.000,00	22.228.272.421,60

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