



PUNTO 5 DELL'ODG DELLA SEDUTA DEL 22/03/2017

ESTRATTO DEL VERBALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE n. 321 / DGR del 22/03/2017

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, lett. a) e lett. b), D.Lgs. 118/2011.
(provvedimento di variazione n. BIL013) // VINCOLATE

COMPONENTI DELLA GIUNTA REGIONALE

Presidente	Luca Zaia	Presente
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	Presente
	Elisa De Berti	Presente
	Cristiano Corazzari	Presente
Segretario verbalizzante	Mario Caramel	

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, lett. a) e lett. b), D.Lgs. 118/2011.

(provvedimento di variazione n. BIL013) // VINCOLATE

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 a scopi specifici.

Il Vicepresidente Gianluca Forcolin 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. 118/2001)*", 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 22.02.2017 prot. 73664 ed email del 01.03.2017 dell'Area Capitale Umano e Cultura, riguardante le assegnazioni relative al POR FSE 2014-2020 per complessivi € 5.172.957,76 (di cui € 3.042.916,34 a valere sul FSE ed € 2.130.041,42 a valere sul FDR) per il triennio 2017-2019;
- nota 27.02.2017 prot. 79659, della Direzione Turismo riguardante le assegnazioni relative Programma Interreg V A Italia-Austria 2014-2020 – progetto europeo "*Go To Nature*", per complessivi € 100.000,00 (di cui € 85.000,00 a valere sul FESR ed € 15.000,00 a valere sul FDR) per il triennio 2017-2019;
- nota 17.02.2017 prot. 67680, della Direzione Agroalimentare riguardante le assegnazioni relative Programma Interreg V A Italia-Austria 2014-2020 – progetto europeo "*Top-Value*", per complessivi € 248.220,00 (di cui € 210.987,00 a valere sul FESR ed € 37.233,00 a valere sul FDR) per il triennio 2017-2019.

L'art. 51, comma 2, lettera b), D.Lgs. 118/2011 prevede che nel corso dell'esercizio, la Giunta regionale possa apportare con proprio atto modifiche al Bilancio di previsione e al Documento Tecnico di Accompagnamento mediante variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi riguardanti l'utilizzo di risorse comunitarie e vincolate, nel rispetto della finalità della spesa definita nel provvedimento di assegnazione delle risorse, o qualora le variazioni siano necessarie per l'attuazione di interventi previsti da intese istituzionali di programma o da altri strumenti di programmazione negoziata.

Viste le richieste pervenute con:

- nota 17.02.2017 prot. 66359, dell'Area Capitale Umano e Cultura, per una variazione compensativa di competenza, con prelevamento dal fondo per il cofinanziamento regionale di parte corrente per la realizzazione di programmi e iniziative comunitarie 2014/2020, Missione 20 "*Fondi e accantonamenti*" Programma 03 "*Altri fondi*", ed aumento per complessivi € 1.450.000,00 nell'anno 2018 e per complessivi € 11.660.527,07 per l'anno 2019, del Macroaggregato "*Trasferimenti correnti*" del Titolo I "*Spese correnti*", delle seguenti Missioni e Programmi:
 - Missione 01 "*Servizi istituzionali, generali e di gestione*" Programma 12 "*Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione*";
 - Missione 04 "*Istruzione e diritto allo studio*" Programma 02 "*Altri ordini di istruzione non universitaria*";
 - Missione 04 "*Istruzione e diritto allo studio*" Programma 04 "*Istruzione universitaria*";
 - Missione 04 "*Istruzione e diritto allo studio*" Programma 05 "*Istruzione tecnica superiore*";
 - Missione 15 "*Politiche per il lavoro e la formazione professionale*" Programma 02 "*Formazione professionale*";
 - Missione 15 "*Politiche per il lavoro e la formazione professionale*" Programma 03 "*Sostegno all'occupazione*";
- nota 09.03.2017 prot. 95848, della Direzione AdG FEASR Parchi e Foreste, per una variazione compensativa di competenza:
 - con prelevamento dal fondo per il cofinanziamento regionale di parte investimento per la realizzazione di programmi e iniziative comunitarie 2014/2020, Missione 20 "*Fondi e accantonamenti*" Programma 03 "*Altri fondi*" ed aumento per complessivi € 2.945.000,00 nell'anno 2018 e per complessivi € 12.732.275,87 per l'anno 2019, del Macroaggregato "*Contributi agli investimenti*" del Titolo II "*Spese in conto capitale*" della Missione 16 "*Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*" Programma 03 "*Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca*";
 - con prelevamento dal fondo per il cofinanziamento regionale di parte corrente per la realizzazione di programmi e iniziative comunitarie 2014/2020, Missione 20 "*Fondi e accantonamenti*" Programma 03 "*Altri fondi*" ed aumento per complessivi € 226.479,07 nell'anno 2019, del Macroaggregato "*Trasferimenti correnti*" del Titolo I "*Spese correnti*", della Missione 16 "*Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*" Programma 03 "*Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca*";
- nota 01.03.2017 prot. 84000, della UO Sistema dei controlli e attività ispettive per una variazione compensativa di competenza per l'anno 2019 per complessivi € 70.000,00 con riduzione del Macroaggregato "*Redditi da Lavoro Dipendente*" ed aumento del Macroaggregato "*Acquisto di Beni e Servizi*" all'interno della Missione 01 "*Servizi istituzionali, generali e di gestione*", Programma 12 "*Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione*".

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.

L'art. 1, comma 468, L. 232/2016 prevede che alle variazioni di bilancio sia allegato il prospetto aggiornato, dimostrativo del rispetto del saldo di cui al comma 466 previsto nell'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 "*Prospetto verifica rispetto dei vincoli di finanza pubblica*", **Allegato G** 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 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;

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, G** 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 allegare al presente provvedimento di variazione il prospetto aggiornato, dimostrativo del rispetto del saldo di cui al comma 466 previsto nell'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 "*Prospetto verifica rispetto dei vincoli di finanza pubblica*", come risulta dall'**Allegato G**;

6. di dare atto che presso la Direzione Bilancio e Ragioneria sono archiviate tutte le documentazioni e gli atti che fanno riferimento alla presente deliberazione;
7. di dare atto che la presente deliberazione non comporta spesa a carico del bilancio regionale;
8. di pubblicare il presente atto nel Bollettino ufficiale della Regione;
9. di comunicare al Consiglio regionale la variazione suddetta ai sensi dell'art. 58, comma 5, L.R. 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. 321

del 22 MAR. 2017

pag. 1 / 1



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	+402.607,68	+402.607,68	+1.250.852,24	+814.801,50
20105	TIPOLOGIA 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	+470.553,84	+470.553,84	+1.543.417,50	+1.028.945,00
20000 TOTALE TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	+873.161,52	+873.161,52	+2.804.269,74	+1.843.746,50
TOTALE VARIAZIONI TITOLI					
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE		+873.161,52	+873.161,52	+2.804.269,74	+1.843.746,50



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

321

22 MAR. 2017

ALLEGATO B DGR n.

pag. 1 / 2



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				
0112 PROGRAMMA 12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	+58.000,00	+466.421,08
TOTALE PROGRAMMA 12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	+0,00	+0,00	+58.000,00	+466.421,08
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	+0,00	+0,00	+58.000,00	+466.421,08
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO				
0402 PROGRAMMA 02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	+87.000,00	+600.000,00
TOTALE PROGRAMMA 02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	+0,00	+0,00	+87.000,00	+600.000,00
0404 PROGRAMMA 04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	+36.250,00	+291.513,18
TOTALE PROGRAMMA 04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	+0,00	+0,00	+36.250,00	+291.513,18
0405 PROGRAMMA 05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	+0,00	+99.631,62
TOTALE PROGRAMMA 05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	+0,00	+0,00	+0,00	+99.631,62
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	+0,00	+0,00	+123.250,00	+991.144,80
MISSIONE 07	TURISMO				
0701 PROGRAMMA 01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO				
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+32.700,00	+32.700,00	+46.100,00	+21.200,00
TOTALE PROGRAMMA 01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	+32.700,00	+32.700,00	+46.100,00	+21.200,00
TOTALE MISSIONE 07	TURISMO	+32.700,00	+32.700,00	+46.100,00	+21.200,00

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 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE				
1502 PROGRAMMA 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+799.941,52	+799.941,52	+3.457.559,74	+8.454.009,57
TOTALE PROGRAMMA 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE		+799.941,52	+799.941,52	+3.457.559,74	+8.454.009,57
1503 PROGRAMMA 03 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	+435.000,00	+3.498.158,12
TOTALE PROGRAMMA 03 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE		+0,00	+0,00	+435.000,00	+3.498.158,12
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	+799.941,52	+799.941,52	+3.892.559,74	+11.952.167,69
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA				
1601 PROGRAMMA 01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+40.520,00	+40.520,00	+134.360,00	+73.340,00
TOTALE PROGRAMMA 01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE		+40.520,00	+40.520,00	+134.360,00	+73.340,00
1603 PROGRAMMA 03 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	+0,00	+226.479,07
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	+0,00	+0,00	+2.945.000,00	+12.732.275,87
TOTALE PROGRAMMA 03 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA		+0,00	+0,00	+2.945.000,00	+12.958.754,94
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	+40.520,00	+40.520,00	+3.079.360,00	+13.032.094,94
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
2003 PROGRAMMA 03 ALTRI FONDI					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	-1.450.000,00	-11.587.006,14
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	+0,00	+0,00	-2.945.000,00	-12.732.275,87
TOTALE PROGRAMMA 03 ALTRI FONDI		+0,00	+0,00	-4.395.000,00	-24.619.282,01
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	+0,00	+0,00	-4.395.000,00	-24.619.282,01
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		+873.161,52	+873.161,52	+2.804.269,74	+1.843.746,50
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE		+873.161,52	+873.161,52	+2.804.269,74	+1.843.746,50



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

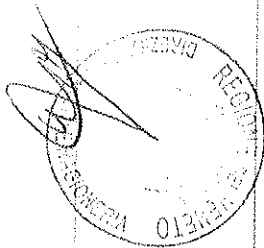
ALLEGATO C DGR n.

1321

del

22 MAR 2017

pag. 1 / 1



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	+402.607,68	+0,00	+1.260.852,24	+0,00	+814.801,50	+0,00
2010101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	+329.387,68	+0,00	+1.080.392,24	+0,00	+720.261,50	+0,00
2010102	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	+73.220,00	+0,00	+180.460,00	+0,00	+94.540,00	+0,00
2010500	TIPOLOGIA: 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	+470.553,84	+0,00	+1.543.417,50	+0,00	+1.028.945,00	+0,00
2010501	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	+470.553,84	+0,00	+1.543.417,50	+0,00	+1.028.945,00	+0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	+873.161,52	+0,00	+2.804.269,74	+0,00	+1.843.746,50	+0,00
	TOTALE VARIAZIONI TITOLI	+873.161,52	+0,00	+2.804.269,74	+0,00	+1.843.746,50	+0,00



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

321

ALLEGATO D DGR n.

del

22 MAR. 2017

pag. 1 / 5



**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, 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
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
PROGRAMMA 12 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
101	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+5.000,00	+0,00
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+15.000,00	+0,00
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+0,00	+0,00	+58.000,00	+0,00	+446.421,08	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	+58.000,00	+0,00	+466.421,08	+0,00
12	TOTALE PROGRAMMA 12	+0,00	+0,00	+58.000,00	+0,00	+466.421,08	+0,00
01	TOTALE MISSIONE 01	+0,00	+0,00	+58.000,00	+0,00	+466.421,08	+0,00

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 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO						
	PROGRAMMA 02 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+0,00	+0,00	+87.000,00	+0,00	+600.000,00	+0,00
104	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	+87.000,00	+0,00	+600.000,00	+0,00
100	TOTALE PROGRAMMA 02	+0,00	+0,00	+87.000,00	+0,00	+600.000,00	+0,00
02							
•	PROGRAMMA 04 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+0,00	+0,00	+36.250,00	+0,00	+291.513,18	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	+36.250,00	+0,00	+291.513,18	+0,00
104	TOTALE PROGRAMMA 04	+0,00	+0,00	+36.250,00	+0,00	+291.513,18	+0,00
100							
04							
•	PROGRAMMA 05 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+99.631,62	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+99.631,62	+0,00
104	TOTALE PROGRAMMA 05	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+99.631,62	+0,00
100							
05							
04	TOTALE MISSIONE 04	+0,00	+0,00	+123.250,00	+0,00	+991.144,80	+0,00

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 07 - TURISMO	PROGRAMMA 01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+32.700,00	+0,00	+46.100,00	+0,00	+21.200,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+32.700,00	+0,00	+46.100,00	+0,00	+21.200,00	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 01	+32.700,00	+0,00	+46.100,00	+0,00	+21.200,00	+0,00
07	TOTALE MISSIONE 07	+32.700,00	+0,00	+46.100,00	+0,00	+21.200,00	+0,00
MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	PROGRAMMA 02 - FORMAZIONE PROFESSIONALE						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+270.000,00	+0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+799.941,52	+0,00	+3.457.559,74	+0,00	+8.184.009,57	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+799.941,52	+0,00	+3.457.559,74	+0,00	+8.454.009,57	+0,00
02	TOTALE PROGRAMMA 02	+799.941,52	+0,00	+3.457.559,74	+0,00	+8.454.009,57	+0,00
PROGRAMMA 03 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	TRASFERIMENTI CORRENTI	+0,00	+0,00	+435.000,00	+0,00	+3.498.158,12	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	+435.000,00	+0,00	+3.498.158,12	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 03	+0,00	+0,00	+435.000,00	+0,00	+3.498.158,12	+0,00
15	TOTALE MISSIONE 15	+799.941,52	+0,00	+3.892.559,74	+0,00	+11.952.167,69	+0,00

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						
	101 REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	+4.130,00	+0,00	+7.300,00	+0,00	+3.750,00	+0,00
	102 IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	+1.490,00	+0,00	+2.550,00	+0,00	+1.280,00	+0,00
	103 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	+34.900,00	+0,00	+79.400,00	+0,00	+21.900,00	+0,00
	104 TRASFERIMENTI CORRENTI	+0,00	+0,00	+45.110,00	+0,00	+46.410,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+40.520,00	+0,00	+134.360,00	+0,00	+73.340,00	+0,00
01	TOTALE PROGRAMMA 01	+40.520,00	+0,00	+134.360,00	+0,00	+73.340,00	+0,00
PROGRAMMA 03 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	104 TRASFERIMENTI CORRENTI	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+226.479,07	+0,00
	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+226.479,07	+0,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	203 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	+0,00	+0,00	+2.945.000,00	+0,00	+12.732.275,87	+0,00
	TOTALE TITOLO 2	+0,00	+0,00	+2.945.000,00	+0,00	+12.732.275,87	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 03	+0,00	+0,00	+2.945.000,00	+0,00	+12.958.754,94	+0,00
16	TOTALE MISSIONE 16	+40.520,00	+0,00	+3.079.360,00	+0,00	+13.032.094,94	+0,00

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 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI						
	PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
110	ALTRE SPESE CORRENTI	+0,00	+0,00	-1.450.000,00	+0,00	-11.887.006,14	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+0,00	+0,00	-1.450.000,00	+0,00	-11.887.006,14	+0,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
205	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	+0,00	+0,00	-2.945.000,00	-2.945.000,00	-12.732.275,87	-12.732.275,87
200	TOTALE TITOLO 2	+0,00	+0,00	-2.945.000,00	-2.945.000,00	-12.732.275,87	-12.732.275,87
03	TOTALE PROGRAMMA 03	+0,00	+0,00	-4.395.000,00	-2.945.000,00	-24.619.282,01	-12.732.275,87
20	TOTALE MISSIONE 20	+0,00	+0,00	-4.395.000,00	-2.945.000,00	-24.619.282,01	-12.732.275,87
	TOTALE VARIAZIONI MISSIONI	+873.161,52	+0,00	+2.804.269,74	-2.945.000,00	+1.843.746,50	-12.732.275,87





REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

ALLEGATO E DGR n.

321

del 22 MAR 2017

pag. 1 / 2



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					
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente					
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni					
FONDO DI CASSA					
TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	residui presunti			
		previsione di competenza	+402.607,68		
		previsione di cassa	+402.607,68		
20105	TIPOLOGIA 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	residui presunti			
		previsione di competenza	+470.553,84		
		previsione di cassa	+470.553,84		
20000 TOTALE					
TITOLO 2		residui presunti			
		previsione di competenza	+873.161,52		
		previsione di cassa	+873.161,52		
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA					
		residui presunti			
		previsione di competenza	+873.161,52		
		previsione di cassa	+873.161,52		



TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					

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



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

ALLEGATO F DGR n.

321

del 22 MAR 2017

pag. 1 / 2

VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

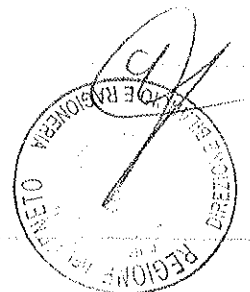
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
	DISAVANZO DETERMINATO DAL DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					
	DISAVANZO TECNICO AL 31/12/2016					
	RIPIANO DISAVANZO ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA					
MISSIONE 07	TURISMO					
0701 PROGRAMMA 01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	residui presunti		+32.700,00		
		previsione di competenza		+32.700,00		
		previsione di cassa				
TOTALE PROGRAMMA 01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	residui presunti		+32.700,00		
		previsione di competenza		+32.700,00		
		previsione di cassa		+32.700,00		
TOTALE MISSIONE 07	TURISMO	residui presunti		+32.700,00		
		previsione di competenza		+32.700,00		
		previsione di cassa		+32.700,00		
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017 (*)
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
1503 PROGRAMMA 02	FORMAZIONE PROFESSIONALE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		residui presunti				
		previsione di competenza		+799.941,52		
		previsione di cassa		+799.941,52		
		residui presunti				
		previsione di competenza		+799.941,52		
		previsione di cassa		+799.941,52		
TOTALE PROGRAMMA 02	FORMAZIONE PROFESSIONALE					
		residui presunti				
		previsione di competenza		+799.941,52		
		previsione di cassa		+799.941,52		
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
		residui presunti				
		previsione di competenza		+799.941,52		
		previsione di cassa		+799.941,52		
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
1601 PROGRAMMA 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		residui presunti				
		previsione di competenza		+40.520,00		
		previsione di cassa		+40.520,00		
		residui presunti				
		previsione di competenza		+40.520,00		
		previsione di cassa		+40.520,00		
TOTALE PROGRAMMA 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
		residui presunti				
		previsione di competenza		+40.520,00		
		previsione di cassa		+40.520,00		
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
		residui presunti				
		previsione di competenza		+40.520,00		
		previsione di cassa		+40.520,00		
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA						
		residui presunti				
		previsione di competenza		+873.161,52		
		previsione di cassa		+873.161,52		
TOTALE GENERALE DELLE USCITE						
		residui presunti				
		previsione di competenza		+873.161,52		
		previsione di cassa		+873.161,52		

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





**PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)**

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	17.955.358,41	6.032.966,69	141.435,29
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	8.084.938,38	677.017,10	149.904,04
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1+A2+A3)	(+)	26.040.296,79	6.709.983,79	291.339,33
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	9.454.705.300,00	9.437.205.300,00	9.437.205.300,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	791.802.380,45	661.915.785,69	644.962.530,52
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	386.776.762,99	385.325.248,31	388.720.761,05
E) Titolo 4 - Entrate in conto capitale	(+)	331.698.180,51	152.155.985,99	165.310.265,41
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	220.465.047,37	220.985.317,83	221.045.179,92
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	10.361.623.568,52	10.203.105.504,20	10.194.066.019,54
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	6.032.966,69	141.435,29	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	14.555.000,00	14.552.000,00	15.004.000,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	3.970.244,56	4.070.000,00	4.070.000,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	4.093.882,03	4.807.726,58	4.807.726,61
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	10.345.037.408,62	10.179.817.212,91	10.170.184.292,93
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	653.656.009,83	342.151.559,06	329.092.936,58
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	677.017,10	149.904,04	79.948,82
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	573.000,00	429.000,00	98.000,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	4.046.060,24	4.070.000,00	4.070.000,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	649.713.966,69	337.802.463,10	325.004.885,40
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	211.268.675,37	200.750.000,00	200.750.000,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)	(-)	211.268.675,37	200.750.000,00	200.750.000,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		5.467.917,43	145.927.945,60	161.596.197,90

- Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.igs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione 'Pareggio bilancio e Patto stabilità' e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.
- Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).
- I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.
- L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.