

Delibera n. 17/2021 - Cl. 5.02.02

Oggetto APPROVAZIONE RISULTANZE RELATIVE AL PRE CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 ED AGGIORNAMENTO DEL PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020. CONSEQUENTE APPROVAZIONE VARIAZIONE N. 1/2021 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023. (GM/NF/FB)

L'anno 2021, il giorno 4 febbraio alle ore 13.48 - ai sensi della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 27 febbraio 2020, n. 48 - si è riunito l'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale.

Sono presenti: il Presidente ALLASIA, il Vice presidente GRAGLIA, i Consiglieri Segretari BERTOLA, GAVAZZA, MOSCA.

Non sono presenti: il Vice presidente SALIZZONI.

Il Presidente, constatata la regolare composizione dell'Ufficio di Presidenza, dichiara aperta la seduta.

O M I S S I S

APPROVAZIONE RISULTANZE RELATIVE AL PRE CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 ED AGGIORNAMENTO DEL PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020. CONSEQUENTE APPROVAZIONE VARIAZIONE N. 1/2021 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023. (GM/NF/FB)

Vista la deliberazione del Consiglio regionale n. 118-20305 del 29 dicembre 2020 con la quale è stato approvato il bilancio

finanziario di previsione del Consiglio regionale per gli esercizi finanziari 2021-2022-2023 e la successiva e conseguente deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 1 del 8 gennaio 2021 con la quale si è approvato il Documento tecnico di accompagnamento al bilancio ed il **Bilancio finanziario gestionale**, assegnando ai Responsabili di Direzione le risorse finanziarie necessarie per il raggiungimento degli obiettivi;

Visto l'art. 42, c. 9 e 10, del d.lgs. 118/2011 che disciplina l'utilizzo di quote del risultato di amministrazione vincolate e/o accantonate dell'anno precedente, che possono essere utilizzate prima dell'approvazione del conto consuntivo per le finalità cui sono destinate a seguito di verifica da parte dell'organo esecutivo (Ufficio di Presidenza), con specifica variazione di bilancio e/o aggiornando l'allegato al bilancio di previsione di cui all'art. 11 comma 4, lett. d) del medesimo d.lgs. 118/2011;

Visto il punto 9.2 dell'allegato 4/2 del d.lgs. 118/2011 secondo cui:

- nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'immediato utilizzo della quota vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto, entro il 31 gennaio dell'esercizio cui il bilancio si riferisce, si provvede all'approvazione, con deliberazione di Giunta, del prospetto aggiornato riguardante il risultato di amministrazione presunto, sulla base di un preconsuntivo relativo alle entrate e alle spese vincolate;

Preso atto che in sede di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2021/2023:

l'avanzo di amministrazione 2020 è stato determinato in via presuntiva in **€ 14.370.615,90** di cui:

parte accantonata per € 3.322.362,10;

parte vincolata per € 2.109.914,56;

parte destinata agli investimenti per € 6.910.000,00;

fondi liberi per € 2.028.339,24;

la quota di avanzo di amministrazione applicato immediatamente nelle previsioni di entrata nel bilancio di previsione, secondo quanto indicato e dettagliato nella Nota integrativa al bilancio stesso, risulta pari ad **€ 11.620.071,66**, ovvero:

parte accantonata per € 2.600.157,10;

parte vincolata per € 2.109.914,56;

parte destinata agli investimenti per € 6.910.000,00;

Richiamate le seguenti determinazioni dirigenziali assunte al termine dell'esercizio 2020 ed aventi riflessi sulla gestione dell'esercizio 2021;

la determinazione dirigenziale n. 290/A0305A/2020 del 18/12/2020, con la quale è stata accertata, in entrata sul capitolo 61 del bilancio gestionale 2020/2022 del Consiglio regionale con imputazione sull'esercizio finanziario 2020, la somma di € 101.279,00 stanziata per il 2020 con decreto 3/04/2020 del Ministro dello sviluppo economico di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze (Gazzetta Ufficiale n. 127 del 18/5/2020), di cui all'art. 4, comma 5, della legge 28/2000, in favore delle emittenti televisive e radiofoniche che hanno accettato di trasmettere messaggi autogestiti a titolo gratuito nelle campagne elettorali o referendarie;

la determinazione A0302A - n. 321 del 30/12/2020 recante la "variazione 15/2020 al Bilancio di previsione finanziario 020/2022: aggiornamento "Fondo pluriennale vincolato parte in conto capitale" esercizi 2020-2021-2022 in relazione a lavori manutenzione straordinaria immobili regionali (Palazzo Lascaris, Via arsenale 14, Piazza Solferino). .. " che rinvia alla fase di apertura dell'esercizio 2021 le variazioni da apportare al bilancio di previsione 2021/2023 al fine di aggiornare le relative previsioni iniziali approvate dal Consiglio regionale con DCR 118-2035 del 29/12/2020, con quanto richiamato nelle premesse al fine di aggiornare FPV entrata e spesa per quanto riguarda l'esercizio 2023";

Viste le risultanze della gestione finanziaria dell'esercizio 2020, di cui all'**allegato A)** alla presente deliberazione, elaborate dalla struttura competente in materia di bilancio, anche a seguito della conciliazione e quadratura della situazione di cassa con il Tesoriere Banca Unicredit spa (saldo di cassa determinato in via definitiva in € 4.059.763,87), dalla quale emerge che **l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 è rideterminato in € 16.158.827,54**, al netto delle componenti di spesa destinate al Fondo pluriennale vincolato pari ad € 17.207.941,86, così articolato:

"Parte accantonata" confermata in **€ 3.322.362,10** di cui applicata al bilancio per 2.600.157,10;

"Parte vincolata" incrementata per (+) € 101.279,00 da **€ 2.109.914,56** ad **€ 2.211.193,56** per effetto dell'incremento dovuto ai fondi vincolati di cui all'art. 4, comma 5, della legge 28/2000, interamente applicati al bilancio;

"Parte investimenti" da rideterminare in riduzione per (-) € 106.488,78, da € 6.910.000,00 ad **€ 6.803.511,52** in quanto corrispondente all'effettivo saldo non impegnato sui capitoli 21030/8 e 21030/1 da cui originano le risorse in questione; la "parte disponibile" rideterminata in conseguenza da € 2.028.339,24 in **€ 3.923.039,36**;

Ritenuto quindi di aggiornare il "Prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione", allegato al bilancio di

previsione 2021/2023, comprensivo degli allegati allegato a/1)
Risultato di amministrazione - quote accantonate, Allegato a/2)
Risultato di amministrazione - quote vincolate, Allegato a/3)
Risultato di amministrazione - quote destinate, secondo quanto
risultante nell'**allegato B**) alla presente deliberazione, da cui
risulta quindi che l'avanzo presunto applicato al bilancio di
previsione 2021/2023 è rideterminato da € 11.620.071,66 ad €
11.614.862,18 (-) € 5.209,48;

Considerata l'opportunità di procedere alle variazioni di bilancio
necessarie in primo luogo a ridefinire la quota di avanzo di
amministrazione presunto applicato in entrata sull'esercizio 2021
del bilancio 2021/2023,

cap. 1/0 - avanzo vincolato da € 2.109.914,56 ad € 2.211.193,56;

cap. 7/0 - avanzo destinato per investimenti da € 6.910.000,00 ad
€ 6.803.511,52;

Considerata inoltre la necessità di procedere alla sistemazione del
fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale secondo
quanto segue:

- **variazione dell'esercizio 2021** - parte entrate al fine di
aggiornare il fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale
(FPV) per (+) 642.300,41 da € 14.044.177,45 a 14.686.477,86 ed
in parte spesa - (Titolo 2), e contestuale costituzione FPV spese la
cui esigibilità è prevista per gli esercizi 2022 e seguenti per + €
334.359,93;

- **variazione dell'esercizio 2022** - parte entrate fine di
aggiornare il fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale
(FPV) per + 334.359,93 da € 10.490.086,16 ad € 10.824.446,09
ed in parte spesa (Titolo 2) iscrizione del medesimo ed
incremento FPV spese la cui esigibilità è prevista per gli esercizi
2023 e seguenti per + € 222.905,93;

- **variazione dell'esercizio 2023** - parte entrate al fine di
aggiornare il fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale
(FPV) per + € 222.905,93, ed in parte spesa (Titolo 2) iscrizione
del medesimo importo di cui ad incremento FPV spese la cui
esigibilità è prevista per l'esercizio 2024 per + € 111.451,93;

Rilevato altresì che **per l'esercizio 2021**:

le variazioni in parte spesa sul Titolo 2 - programma 106 - per
complessivi € 535.811,93 sono ottenute dal saldo in entrata tra
l'incremento del FPV spese in conto capitale per € 642.300,41 e la
riduzione per complessivi (-) € 106.488,48 di cui:

cap. 21030/10 - gestione 2020 - lavori via Arsenale (-) 81.452,17,

cap. 21020/8 - gestione 2020 - lavori piazza Solferino (-)
25.036,31,

in parte spesa l'applicazione dell'avanzo vincolato di cui all'art. 4,
comma 5, della legge 28/2000 (contributi MAG 2020) viene
articolato sulla Missione 1, Programma 101, Titolo 1, sui seguenti

macroaggregati/capitoli/articoli:

per € 75.618,10, M. 104 - cap.17070/1 *“spese per il finanziamento delle emittenti radiofoniche e televisive (art.4, c.5 legge 28/2000)”*;

per € 25.620,90, M 109 - cap. 18000/1 di nuova istituzione *“restituzione contributi ad amministrazioni centrali - restituzione contributi di cui al finanziamento delle emittenti radiofoniche e televisive (art.4, c.5 legge 28/2000)”*;

per l'esercizio 2021 occorre adeguare gli stanziamenti di cassa tramite prelievo dal fondo di riserva di cassa di cui al cap. 19057/0 per (-) € 732.355,62;

occorre procedere sotto il profilo gestionale la sistemazione degli stanziamenti di spesa nell'ambito del Programma 106 - titolo 2 lavori di Palazzo Lascaris per i capitoli 21030/5 e 21030/6 e per i lavori di Via arsenale 14 - capitolo 21030/10 (in gestione 2020 ex cap. 21030/1), a livello compensativo e senza alcuna variazione degli importi complessivi;

Accertato inoltre che sussistono sull'esercizio 2021 stanziamenti di spesa in cui in relazione agli impegni autorizzati entro il termine dell'esercizio finanziario e non liquidati/pagati entro tale termine, vengono a scadenza nel primo periodo del nuovo esercizio senza che vi sia a fronte la necessaria copertura in termini di cassa per effetto dello sfasamento temporale tra redazione del bilancio di previsione e creazione degli elenchi dei residui effettivi alla data del 31/12/2020, riepilogati nell'**allegato C)** alla presente deliberazione;

Visto l'art. 51 *“Variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale”* del d.lgs 118/2011 modificato ed integrato dal d.lgs. n.126/2014;

Vista la deliberazione del Consiglio regionale n.368-7231 del 26/03/2019 con cui è stato approvato il Regolamento per l'autonomia contabile del Consiglio regionale;

Atteso che le variazioni che derivano da quanto sopra esposto costituiscono in parte applicazione di quote di avanzo vincolato obbligatorie per legge statale, in parte mero aggiornamento delle previsioni di bilancio 2021/2023 alle variazioni già apportate con variazioni autorizzate nel mese di dicembre 2020, di competenza dell'Ufficio di Presidenza, fermo restando che l'avanzo destinato per investimenti il cui utilizzo rimane vincolato all'approvazione del rendiconto di gestione, senza quindi alcuna variazione sugli equilibri di bilancio già predefiniti e su quanto stabilito a livello programmatico in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021/2023;

Verificato altresì che così come chiarito dalla Commissione Arconet sul piano operativo (seduta del 22/02/2017) tale adeguamento, compresa la variazione dei residui iniziali presunti e degli stanziamenti di cassa, può essere disposto dall'organo esecutivo nelle more del riaccertamento ordinario dei residui e che le variazioni dei residui non si configurano come variazioni di bilancio, in quanto sono effettuate al solo scopo di adeguare il documento di previsione ai risultati del rendiconto;

Ritenuto quindi di approvare le variazioni al bilancio di previsione 2021/2023 di cui all'**allegato D)** alla presente, comprensive delle annualità 2021-2022-2023, ed in conseguenza le variazioni necessarie al Documento tecnico di accompagnamento al bilancio ed al bilancio gestionale 2021/2023 secondo quanto espresso nell'**allegato E)**;

Dato atto che le variazioni apportate per l'esercizio 2021 sono di interesse del Tesoriere Banca Unicredit spa ed allo stesso dovranno essere comunicate tempestivamente tramite i modelli ministeriali allegato 8.1 e allegato 8.2;

L'Ufficio di Presidenza, all'**unanimità dei presenti**,

D E L I B E R A

1) di approvare, sulla base di quanto in premessa motivato, le risultanze finanziarie a preconsuntivo per l'esercizio finanziario 2020 di cui all'**allegato A)** alla presente;

2) di approvare l'aggiornamento del prospetto di cui all'art. 11, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione" relativamente all'esercizio 2020, comprensivo degli allegati a1) a2) a3), dal quale l'avanzo di amministrazione complessivo presunto al 31/12/2020 è rideterminato in € 16.158.827,54 di cui applicato all'esercizio 2021 del bilancio 2021/2023 € 11.614.862,18 , così come evidenziato nell'**allegato B)** parte integrante della presente della deliberazione;

3) di stabilire quindi per effetto delle suddette risultanze che non sussistono limitazioni all'impiego effettivo delle quote accantonate e vincolate come sopra evidenziate nella gestione del Bilancio di previsione 2021/2023;

4) di prendere atto degli stanziamenti di spesa che necessitano di essere aggiornati per quanto riguarda i residui iniziali presunti al 01/01/2021, con idoneo stanziamento di cassa per far fronte alle relative obbligazioni, descritte analiticamente nell'**allegato C)**.

ALLEGATO A)

RISULTANZE GESTIONE FINANZIARIA 2020

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)

	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	2.680.145,93								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	9.151.865,58								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	17.832.813,72								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
Titolo 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
Titolo 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	29.201.834,18	RR	29.201.834,28	R	0,10	EP	0,00		
		CP	48.615.234,00	RC	10.314.678,28	A	48.731.512,46	CP	116.278,46	EC	38.416.834,18
		CS	77.725.134,00	TR	39.516.512,56	CS	-38.208.621,44		TR	38.416.834,18	
Titolo 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	46.205,44	RR	1.607,60	R	0,00	EP	44.597,84		
		CP	220.100,00	RC	146.882,07	A	200.602,50	CP	-19.497,50	EC	53.720,43
		CS	266.305,44	TR	148.489,67	CS	-117.815,77		TR	98.318,27	
Titolo 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
Titolo 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Titolo 6	ACCENSIONE PRESTITI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
Titolo 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
Titolo 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	1.163.262,87	RR	962.409,75	R	0,00	EP	200.853,12
		CP	14.673.059,00	RC	9.055.708,78	A	11.873.920,98	CP	-2.799.138,02
		CS	15.836.321,87	TR	10.018.118,53	CS	-5.818.203,34	TR	3.019.065,32
TOTALE TITOLI		RS	30.411.302,49	RR	30.165.851,63	R	0,10	EP	245.450,96
		CP	63.508.393,00	RC	19.517.269,13	A	60.806.035,94	CP	-2.702.357,06
		CS	93.827.761,31	TR	49.683.120,76	CS	-44.144.640,55	TR	41.534.217,77
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	30.411.302,49	RR	30.165.851,63	R	0,10	EP	245.450,96
		CP	93.173.218,23	RC	19.517.269,13	A	60.806.035,94	CP	-2.702.357,06
		CS	93.827.761,31	TR	49.683.120,76	CS	-44.144.640,55	TR	41.534.217,77

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/ 2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP								
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO		CP								
1	Titolo 1 Spese correnti	RS	2.822.974,64	PR	2.098.331,28	R	0,00		EP	724.643,36	
		CP	54.151.242,52	PC	36.495.970,36	I	43.003.416,02	ECP	8.626.362,50	EC	6.507.445,66
		CS	53.940.870,84	TP	38.594.301,64	FPV	2.521.464,00			TR	7.232.089,02
2	Titolo 2 Spese in conto capitale	RS	991.674,44	PR	906.959,23	R	0,00		EP	84.715,21	
		CP	24.348.916,71	PC	279.728,12	I	2.226.754,87	ECP	7.435.683,98	EC	1.947.026,75
		CS	4.158.741,22	TP	1.186.687,35	FPV	14.686.477,86			TR	2.031.741,96
3	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
4	Titolo 4 Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
5	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
7	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	RS	1.010.391,51	PR	802.484,38	R	0,00		EP	207.907,13	
		CP	14.673.059,00	PC	9.118.446,85	I	11.873.920,98	ECP	2.799.138,02	EC	2.755.474,13
		CS	15.687.450,51	TP	9.920.931,23	FPV	0,00			TR	2.963.381,26
	TOTALE TITOLI	RS	4.825.040,59	PR	3.807.774,89	R	0,00		EP	1.017.265,70	
		CP	93.173.218,23	PC	45.894.145,33	I	57.104.091,87	ECP	18.861.184,50	EC	11.209.946,54
		CS	73.787.062,57	TP	49.701.920,22	FPV	17.207.941,86			TR	12.227.212,24
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	4.825.040,59	PR	3.807.774,89	R	0,00		EP	1.017.265,70	
		CP	93.173.218,23	PC	45.894.145,33	I	57.104.091,87	ECP	18.861.184,50	EC	11.209.946,54
		CS	73.787.062,57	TP	49.701.920,22	FPV	17.207.941,86			TR	12.227.212,24

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)**

Aggiornamento alla data del 31.01.2021

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	17.832.813,72
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	11.832.011,51
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2020	60.806.035,94
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	57.104.091,87
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	-
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	-
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020	-
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021	33.366.769,30
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,10
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020	17.207.941,86
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	16.158.827,54
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2020:		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020	-
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni)	-
	Fondo anticipazioni liquidità	-
	Fondo perdite società partecipate	-
	Fondo contenzioso	1.879.772,23
	Altri accantonamenti	1.442.589,87
	B) Totale parte accantonata	3.322.362,10
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	2.037.338,37
	Vincoli derivanti da trasferimenti	173.855,19
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Altri vincoli	-
	C) Totale parte vincolata	2.211.193,56
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	6.803.511,52
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	3.821.760,36
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 :		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	2.037.338,37
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	173.855,19
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Utilizzo altri vincoli	-
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	2.211.193,56

Descrizione impiego - quota	avanzo presunto al 31/01/2021
FONDI ACCANTONAMENTO RISCHI E CONTENZIOSO	1.879.772,23
-	-
altri accantonamenti FONDI ACCANTONAMENTO IND. FINE MANDATO CONSIGLIERI - totali	673.135,87
-	-
Altri accantonamenti - fondi rinnovi contrattuali	769.454,00
ACCANTONAMENTI TOTALI	3.322.362,10
Vincoli derivanti da trasferimenti (dello Stato/Agcom per funzioni delegate CORECOM)	72.576,19
Vincoli derivanti da trasferimenti dello Stato/MAG 2020	202.558,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente corrispondenti alla quota RESTITUZIONE CONTRIBUTI art. 12 L.R. 1/2014 assegni	2.037.338,37
VINCOLI TOTALI	2.312.472,56
lavori immobile via arsenale 14	4.868.547,83
finanziamento lavori p.za Solferino	1.934.963,69
DESTINATE A SPESE IN CONTO CAPITALE -TOTALI	6.803.511,52
totali avanzo quote B + C + D	12.438.346,18

iniziale	aggiornamento al 31/01/2021				applicato bilancio 2021
applicato al bilancio 2021/2023	applicato al bilancio 2021/2023	differenza da variare	E	S	
1.879.772,23	1.879.772,23	-		19054/5	-
420.010,87	420.010,87	-		19054/4	253.125,00
300.374,00	300.374,00	-		19053/1	469.080,00
2.600.157,10	2.600.157,10	- 6/0			722.205,00
72.576,19	72.576,19	-		13070/1 - parte	-
-	101.279,00	101.279,00		17070/1+18000/1	-
2.037.338,37	2.037.338,37	-		19054/6	-
2.109.914,56	2.211.193,56	101.279,00	1/0		0,00
4.950.000,00	4.868.547,83	-81.452,17		21030/10	0,00
1.960.000,00	1.934.963,69	-25.036,31		21030/8	0,00
6.910.000,00	6.803.511,52	-106.488,48	7/0		0,00
11.620.071,66	11.614.862,18	- 5.209,48			722.205,00

12.337.067,18

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 20220	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2020 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	Risorse accantonate presunte al 31/12/ 2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
	Fondo anticipazioni liquidità					0	
	Totale Fondo anticipazioni liquidità	0	0	0	0	0	0
	Fondo perdite società partecipate					0	
	Totale Fondo perdite società partecipate	0	0	0	0	0	0
	Fondo contenzioso						
19054/5	Rischi e contenzioso	1.889.956,00	- 1.889.956,00	1.889.956,00	- 10.183,77	1.879.772,23	1.879.772,23
	Totale Fondo contenzioso	1.889.956,00	- 1.889.956,00	1.889.956,00	- 10.183,77	1.879.772,23	1.879.772,23
	Fondo crediti di dubbia esigibilità					0	
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	0	0	0	0	0	0
	Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)					0	
	Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	0	0	0	0	0	0
	Altri accantonamenti						
19054/3	accantonamento indennità fine mandato consiglieri	447.814,00	- 447.814,00	447.814,00	225.321,87	673.135,87	420.010,87
19053/1	accantonamenti rinnovi contrattuali personale	300.374,00	- 300.374,00	300.374,00	469.080,00	769.454,00	300.374,00
	Totale Altri accantonamenti	748.188,00	- 748.188,00	748.188,00	694.401,87	1.442.589,87	720.384,87
	Totale	2.638.144,00	- 2.638.144,00	2.638.144,00	684.218,10	3.322.362,10	2.600.157,10

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio N preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-) le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa	Descr.	Risorse vinc. al 1/1/2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 (dati presunti)	Impegni presunti eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2020 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) ± (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 se non reimpegnati nell'esercizio 2020(±)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	Risorse vincolate presunte al 31/12/2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a) + (b) - (d) - (e) - (f)	(i)
Vincoli derivanti dalla legge											
										0	
										0	
										0	
										0	
Totale vincoli derivanti dalla legge (h/1)				0	0	0	0	0	0	0	0
Vincoli derivanti da Trasferimenti											
1/0	avanzo amministrazione vincolato	13070/1	prestazioni specialistiche corecom	69.193,53	3.382,66	-	-	-	-	72.576,19	72.576,19
1/0	avanzo amministrazione vincolato	17070/1	Trasferimenti ad altre imprese - L. 28/2000 art.4 c.5	-	101.279,00					101.279,00	101.279,00
										-	
										-	
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (h/2)				69.193,53	104.661,66	-	-	-	-	173.855,19	173.855,19
Vincoli derivanti da finanziamenti											
										0	
										0	
										0	
										0	
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (h/3)				0	0	0	0	0	0	0	0
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente											
1/0	avanzo amministrazione vincolato	19054/6	accantonamento restituzione contributi LR 1/2014 art. 12	2.037.338,37	-	-	-	-	-	2.037.338,37	2.037.338,37
										-	
										-	
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4)				2.037.338,37	-	-	-	-	-	2.037.338,37	2.037.338,37
Altri vincoli											
										0	
										0	
										0	
										0	
Totale altri vincoli (h/5)				0	0	0	0	0	0	0	0
Totale risorse vincolate (h + (h/1) + (h/2) + (h/3) + (h/4) + (h/5))				2.106.531,90	104.661,66	-	-	-	-	2.211.193,56	2.211.193,56
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)											
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5)											
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1=h/1-i/1)											
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2=h/2-i/2)											
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3=h/3-i/3)											
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4=h/4-i/4)											
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5=h/5-i/5)											
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i) ⁽¹⁾											

ALLEGATO C)

CARENZA DI CASSA – GENNAIO 2021

Capitolo	Articolo	Descrizione Capitolo	Stanziato (competenza)	Stanziato (residuo)	Stanziato (cassa)	Impegnato di Competenza (Tutti gli stati)	Impegnato di Residuo (Tutti)	Variazione Cassa	Post Variazione	N.ro Impegno
17070	1	TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE - LEGGE 28/2000 ART. 4 C.5 SPESE PER IL FINANZIAMENTO DELLE EMITTENTI RADIOFONICHE E TELEVISIVE (ART.4, C.5 LEGGE 28/2000)	0,00	0,00	0,00	0,00	101.565,00	101.565,00	101.565,00	931/954
21030	11	BENI IMMOBILI. MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI -LAVORI IMMOBILE E BASSO FABBRICATO P.ZZA SOLFERINO	0,00	0,00	0,00	0,00	108.740,04	108.740,04	108.740,04	894/895
21030	6	BENI IMMOBILI MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI ISTITUZIONALI - LAVORI PALAZZO LASCARIS	0,00	0,00	0,00	369.335,60	54.188,07	54.188,07	54.188,07	956,00
21032	1	HARDWARE SPESE INSTALLAZ. ED ACQUISTO DI APPARECCHIATURE TELEF., CABLAGGI DI RETE E TELEFONIA IN GENERE	30.000,00	0,01	30.000,01	0,00	49.419,93	49.429,93	79.429,94	897/930
22037	1	INCARICO PROFESSIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI INCARICO PROFESSIONALE PER LA STESURA DEGLI ELABORATI TECNICI RELATIVI AL SERVIZIO DI RIQUALIFICAZIONE DEL SISTEMA CONGRESSUALE E VIDEOCONFERENZA DELL'AULA CONSILIARE E DELLE SALE CONFERENZE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL PIEMONTE	0,00	0,00	0,00	0,00	33.401,16	33.401,16	33.401,16	923,00
							347.314,20	347.324,20	377.324,21	
19057	0	FONDO DI RISERVA PER LE AUTORIZZAZIONI DI CASSA FONDO DI RISERVA PER LE AUTORIZZAZIONI DI CASSA	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-347.324,20		

ALLEGATO D)

VARIAZIONE AL
BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO
2021-2022-2023

Variazioni al bilancio di previsione finanziario

Anno di Competenza 2021

Variazioni: 1 del 2021

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE:	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	Programma 0101 - Organi istituzionali					
	1 - Spese correnti	residui presunti	6.659.023,26	101.565,00	0,00	6.760.588,26
		previsione di competenza	29.215.101,19	101.279,00	0,00	29.316.380,19
		previsione di cassa	35.874.124,45	202.844,00	0,00	36.076.968,45
Totale Programma	0101 - Organi istituzionali	residui presunti	6.659.023,26	101.565,00	0,00	6.760.588,26
		previsione di competenza	29.215.101,19	101.279,00	0,00	29.316.380,19
		previsione di cassa	35.874.124,45	202.844,00	0,00	36.076.968,45
	Programma 0106 - Ufficio tecnico					
	2 - Spese in conto capitale	residui presunti	1.205.132,61	245.759,20	0,00	1.450.891,81
		previsione di competenza	21.998.880,03	900.184,01	364.372,08	22.534.691,96
		previsione di cassa	5.803.926,48	787.395,22	257.883,60	6.333.438,10
Totale Programma	0106 - Ufficio tecnico	residui presunti	1.969.540,36	245.759,20	0,00	2.215.299,56
		previsione di competenza	23.920.190,03	900.184,01	364.372,08	24.456.001,96
		previsione di cassa	8.489.644,23	787.395,22	257.883,60	9.019.155,85
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	12.036.089,28	347.324,20	0,00	12.383.413,48
		previsione di competenza	71.565.655,22	1.001.463,01	364.372,08	72.202.746,15
		previsione di cassa	63.783.823,34	990.239,22	257.883,60	64.516.178,96
MISSIONE:	20 - Fondi e accantonamenti					
	Programma 2001 - Fondo di riserva					
	1 - Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	425.854,31	0,00	0,00	425.854,31

			previsione di cassa	2.000.000,00	0,00	732.355,62	1.267.644,38
Totale Programma	2001 - Fondo di riserva		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	425.854,31	0,00	0,00	425.854,31
			previsione di cassa	2.000.000,00	0,00	732.355,62	1.267.644,38
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	5.814.727,78	0,00	0,00	5.814.727,78
			previsione di cassa	2.000.000,00	0,00	732.355,62	1.267.644,38
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	12.036.089,28	347.324,20	0,00	12.383.413,48
			previsione di competenza	77.380.383,00	1.001.463,01	364.372,08	78.017.473,93
			previsione di cassa	65.783.823,34	990.239,22	990.239,22	65.783.823,34
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	18.601.833,95	347.324,20	0,00	18.949.158,15
			previsione di competenza	92.953.713,00	1.001.463,01	364.372,08	93.590.803,93
			previsione di cassa	87.922.898,01	990.239,22	990.239,22	87.922.898,01
ENTRATE							
			Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	14.044.177,45	642.300,41	0,00	14.686.477,86
			Utilizzo Avanzo d'amministrazione	11.620.071,66	101.279,00	106.488,48	11.614.862,18
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	44.424.273,95	0,00	0,00	44.424.273,95
			previsione di competenza	92.953.713,00	743.579,41	106.488,48	93.590.803,93
			previsione di cassa	84.700.438,77	0,00	0,00	84.700.438,77

Variazione al Bilancio di previsione finanziario 2022
Anno di Competenza 2022
Variazioni: 1 del 2022
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021	
			in aumento	in diminuzione		
Disavanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE:	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	Programma 0106 - Ufficio tecnico					
	2 - Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	10.661.741,41	334.359,93	0,00	10.996.101,34
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	0106 - Ufficio tecnico	residui presunti	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	12.432.021,41	334.359,93	0,00	12.766.381,34
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	56.655.868,41	334.359,93	0,00	56.990.228,34
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	56.655.868,41	334.359,93	0,00	56.990.228,34
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	73.992.437,00	334.359,93	0,00	74.326.796,93
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE						
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		10.490.086,16	334.359,93	0,00	10.824.446,09	
Utilizzo Avanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00	

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	73.992.437,00	334.359,93	0,00	74.326.796,93
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

Variazione al bilancio di previsione finanziario
Anno di Competenza 2023
Variazioni: 1 del 2023
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
			in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE:	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma 0106 - Ufficio tecnico				
	2 - Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	5.179.021,77	222.905,93	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	0106 - Ufficio tecnico	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	7.027.301,77	222.905,93	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	51.271.304,77	222.905,93	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	51.271.304,77	222.905,93	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	68.544.900,00	222.905,93	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
ENTRATE					
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		5.026.359,43	222.905,93	0,00	5.249.265,36
Utilizzo Avanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	68.544.900,00	222.905,93	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO E)

**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL
BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO ED AL BILANCIO GESTIONALE
2021-2022-2023**

Consiglio Regionale Piemonte			Variazioni n. 1 del 2021				Allegato E)
VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO ED AL BILANCIO GESTIONALE							
ENTRATA - 2021							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
1 / 0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - VINCOLATO	Stanziamiento	2.109.914,56	101.279,00	0,00	101.279,00	2.211.193,56
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 / 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Stanziamiento	14.044.177,45	642.300,41	0,00	642.300,41	14.686.477,86
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 / 0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE -	Stanziamiento	6.910.000,00	0,00	106.488,48	-106.488,48	6.803.511,52
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 0000000		Stanziamiento	28.185.713,11	743.579,41	106.488,48	637.090,93	28.822.804,04
		Cassa	4.967.562,00	0,00	0,00	0,00	4.967.562,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Variazioni		Stanziamiento	23.064.092,01	743.579,41	106.488,48	637.090,93	23.701.182,94
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Entrate		Stanziamiento	92.953.713,00	743.579,41	106.488,48	637.090,93	93.590.803,93
		Cassa	89.668.000,77	0,00	0,00	0,00	89.668.000,77
		Residuo	44.424.273,95	0,00	0,00	0,00	44.424.273,95
STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO							
SPESA - 2021							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
1	Titolo 1 - Spese correnti						
17070 / 1	TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE - LEGGE 28/2000 ART.4 C.5	Stanziamiento	0,00	75.658,10	0,00	75.658,10	75.658,10
		Cassa	0,00	177.223,10	0,00	177.223,10	177.223,10
		Residuo	0,00	101.565,00	0,00	101.565,00	101.565,00
Totale MacroAggregato 1040000		Stanziamiento	1.567.624,00	75.658,10	0,00	75.658,10	1.643.282,10
		Cassa	2.223.806,34	177.223,10	0,00	177.223,10	2.401.029,44
		Residuo	656.182,34	101.565,00	0,00	101.565,00	757.747,34
18000 / 1	RESTITUZIONE CONTRIBUTI AD AMMINISTRAZIONI CENTRALI	Stanziamiento	0,00	25.620,90	0,00	25.620,90	25.620,90
		Cassa	0,00	25.620,90	0,00	25.620,90	25.620,90

		AMMINISTRAZIONI CENTRALI	Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MacroAggregato 1090000			Stanziamiento	65.000,00	25.620,90	0,00	25.620,90	90.620,90
			Cassa	131.382,88	25.620,90	0,00	25.620,90	157.003,78
			Residuo	66.382,88	0,00	0,00	0,00	66.382,88
19057 / 0	FONDO DI RISERVA PER LE AUTORIZZAZIONI DI CASSA		Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Cassa	2.000.000,00	0,00	732.355,62	-732.355,62	1.267.644,38
			Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MacroAggregato 1100000			Stanziamiento	5.904.727,78	0,00	0,00	0,00	5.904.727,78
			Cassa	2.090.528,64	0,00	732.355,62	-732.355,62	1.358.173,02
			Residuo	528,64	0,00	0,00	0,00	528,64
2	Titolo 2 - Spese in conto capitale							
21030 / 10	BENI IMMOBILI		Stanziamiento	4.950.000,00	0,00	81.452,17	-81.452,17	4.868.547,83
			Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21030 / 11	BENI IMMOBILI.		Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Cassa	0,00	108.740,04	0,00	108.740,04	108.740,04
			Residuo	0,00	108.740,04	0,00	108.740,04	108.740,04
21030 / 5	BENI IMMOBILI.		Stanziamiento	3.924.530,00	0,00	257.883,60	-257.883,60	3.666.646,40
			Cassa	4.932.103,96	0,00	257.883,60	-257.883,60	4.674.220,36
			Residuo	1.007.573,96	0,00	0,00	0,00	1.007.573,96
21030 / 6	BENI IMMOBILI		Stanziamiento	0,00	369.335,60	0,00	369.335,60	369.335,60
			Cassa	0,00	369.335,60	0,00	369.335,60	369.335,60
			Residuo	0,00	54.188,07	0,00	54.188,07	54.188,07
21030 / 8	BENI IMMOBILI		Stanziamiento	1.960.000,00	0,00	25.036,31	-25.036,31	1.934.963,69
			Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21032 / 1	HARDWARE		Stanziamiento	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
			Cassa	30.000,01	79.429,94	0,00	79.429,94	109.429,95
			Residuo	0,01	49.429,93	0,00	49.429,93	49.429,94
21037 / 1	INCARICO PROFESSIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI		Stanziamiento	0,00	131.452,17	0,00	131.452,17	131.452,17
			Cassa	0,00	131.452,17	0,00	131.452,17	131.452,17
			Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21037 / 2	INCARICO PROFESSIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI		Stanziamiento	0,00	65.036,31	0,00	65.036,31	65.036,31
			Cassa	0,00	65.036,31	0,00	65.036,31	65.036,31
			Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22037 / 1	INCARICO PROFESSIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI		Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Cassa	0,00	33.401,16	0,00	33.401,16	33.401,16
			Residuo	0,00	33.401,16	0,00	33.401,16	33.401,16
521030 / 0	QUOTA FPV ANNI SUCCESSIVI - BENI IMMOBILI		Stanziamiento	10.490.086,16	334.359,93	0,00	334.359,93	10.824.446,09
			Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MacroAggregato 2020000			Stanziamiento	23.161.880,03	900.184,01	364.372,08	535.811,93	23.697.691,96
			Cassa	7.500.837,31	787.395,22	257.883,60	529.511,62	8.030.348,93
			Residuo	1.739.043,44	245.759,20	0,00	245.759,20	1.984.802,64
			Stanziamiento	21.354.616,16	1.001.463,01	364.372,08	637.090,93	21.991.707,09

Totale generale delle Variazioni	Cassa	6.962.103,97	990.239,22	990.239,22	0,00	6.962.103,97
	Residuo	1.007.573,97	347.324,20	0,00	347.324,20	1.354.898,17
Totale generale delle Spese						
	Stanziamiento	92.953.713,00	1.001.463,01	364.372,08	637.090,93	93.590.803,93
	Cassa	87.922.898,01	990.239,22	990.239,22	0,00	87.922.898,01
	Residuo	18.601.833,95	347.324,20	0,00	347.324,20	18.949.158,15

Consiglio Regionale Piemonte			Variazioni n. 1 del 2022			Allegato E)	
VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO ED AL BILANCIO GESTIONALE							
STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO							
ENTRATA - 2022							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
5 / 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Stanziamiento	10.490.086,16	334.359,93	0,00	334.359,93	10.824.446,09
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 0000000		Stanziamiento	10.490.086,16	334.359,93	0,00	334.359,93	10.824.446,09
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Variazioni		Stanziamiento	10.490.086,16	334.359,93	0,00	334.359,93	10.824.446,09
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Entrate		Stanziamiento	73.992.437,00	334.359,93	0,00	334.359,93	74.326.796,93
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO							
SPESA - 2022							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
2	Titolo 2 - Spese in conto capitale						
21030 / 6	BENI IMMOBILI	Stanziamiento	3.145.000,00	111.454,00	0,00	111.454,00	3.256.454,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521030 / 0	QUOTA FPV ANNI SUCCESSIVI - BENI IMMOBILI	Stanziamiento	5.026.359,43	222.905,93	0,00	222.905,93	5.249.265,36
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MacroAggregato 2020000		Stanziamiento	11.559.741,41	334.359,93	0,00	334.359,93	11.894.101,34
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Variazioni		Stanziamiento	8.171.359,43	334.359,93	0,00	334.359,93	8.505.719,36
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale generale delle Spese	Stanziamiento	73.992.437,00	334.359,93	0,00	334.359,93	74.326.796,93
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Consiglio Regionale Piemonte			Variazioni n. 1 del 2023			Allegato E)	
VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO ED AL BILANCIO GESTIONALE							
STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO							
ENTRATA - 2023							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
5 / 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Stanziamiento	5.026.359,43	222.905,93	0,00	222.905,93	5.249.265,36
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 0000000		Stanziamiento	5.026.359,43	222.905,93	0,00	222.905,93	5.249.265,36
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Variazioni		Stanziamiento	5.026.359,43	222.905,93	0,00	222.905,93	5.249.265,36
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Entrate		Stanziamiento	68.544.900,00	222.905,93	0,00	222.905,93	68.767.805,93
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO							
SPESA - 2023							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
2	Titolo 2 - Spese in conto capitale						
21030 / 6	BENI IMMOBILI	Stanziamiento	1.600.000,00	111.454,00	0,00	111.454,00	1.711.454,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521030 / 0	QUOTA FPV ANNI SUCCESSIVI - BENI IMMOBILI	Stanziamiento	1.185.351,98	111.451,93	0,00	111.451,93	1.296.803,91
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MacroAggregato 2020000		Stanziamiento	6.057.021,77	222.905,93	0,00	222.905,93	6.279.927,70
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Variazioni		Stanziamiento	2.785.351,98	222.905,93	0,00	222.905,93	3.008.257,91
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale delle Spese		Stanziamiento	68.544.900,00	222.905,93	0,00	222.905,93	68.767.805,93
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00