



DELIBERA N.	402
SEDUTA N.	139
DATA	29/11/2023

pag.	1
------	---

LEGISLATURA N. XI

Oggetto: **SETTIMA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025 DEL CONSIGLIO - ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE E DEL RELATIVO DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO**

Il 29 novembre 2023 si è riunito presso la sala adiacente all'aula del Assemblea legislativa regionale, in via Tiziano n. 44, ad Ancona l'Ufficio di presidenza regolarmente convocato.

		PRESENTI	ASSENTI
Dino Latini	- Presidente	X	
Gianluca Pasqui	- Vicepresidente	X	
Andrea Biancani	- Vicepresidente		X
Pierpaolo Borroni	- Consigliere segretario	X	
Micaela Vitri	- Consigliere segretario		X

Essendosi in numero legale per la validità dell' adunanza assume la presidenza il Presidente dell'Assemblea legislativa delle Marche **Dino Latini** che dichiara aperta la seduta alla quale assiste il Segretario dell'Ufficio di presidenza **Antonio Russi** .

LA DELIBERAZIONE IN OGGETTO E' APPROVATA ALL'UNANIMITA' DEI PRESENTI

PUBBLICATA NEL BURM N. DEL



OGGETTO: Settima variazione del bilancio di previsione finanziario 2023/2025 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di accompagnamento

L'Ufficio di Presidenza

Visto il documento istruttorio riportato nella presente deliberazione;

Ritenuto, per i motivi di fatto e di diritto riportati nel predetto documento istruttorio e che qui si intende richiamato interamente e condiviso in ogni sua parte, di deliberare in merito;

Visto l'articolo 15, comma 1 lettera b) del Regolamento interno di organizzazione e funzionamento dell'Assemblea legislativa regionale delle Marche;

VISTO il parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica previsto dall'articolo 3, comma 3 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio Regionale) e la dichiarazione di insussistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interessi del dirigente del Servizio Risorse umane, finanziarie e strumentali;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata a pagina 1;

DELIBERA

1. di approvare le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2023/2025 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale secondo quanto indicato nel documento che, allegato sotto la lettera A alla presente deliberazione, ne costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di trasmettere la presente deliberazione ai dirigenti del Consiglio e ai titolari delle Posizioni organizzative.

Il Presidente dell'Assemblea legislativa
Dino Latini

Il Segretario dell'Ufficio di presidenza
Antonio Russi



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Normativa e principali atti di riferimento

- decreto legislativo 23 giugno 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 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;
- legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale). Articolo 3;
- regolamento interno dell’Ufficio di organizzazione e funzionamento dell’Assemblea legislativa regionale delle Marche. Articolo 15, comma 1, lettera h);
- deliberazione amministrativa dell’Assemblea legislativa regionale n. 46 del 28 dicembre 2022 (Bilancio di previsione finanziario 2023/2025 dell’Assemblea legislativa regionale. Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2023/2025 dell’Assemblea legislativa regionale);
- deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 288/99 del 17 gennaio 2023 (Bilancio finanziario gestionale 2023-2025 dell’Assemblea legislativa regionale. Modifica del documento tecnico di accompagnamento di spesa);
- deliberazione dell’Ufficio di presidenza n.331/112 del 28 aprile 2022 (Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2022 ai sensi degli articoli 3, comma 4 e 63, commi 8 e 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 ed approvazione delle conseguenti variazioni al bilancio di previsione finanziario 2022/2024 e al bilancio di previsione finanziario 2023/2025 dell’Assemblea legislativa regionale nonché dei relativi documenti tecnici di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale dell’esercizio 2023);
- deliberazione Amministrativa dell’Assemblea legislativa n. 61 del 7 novembre 2023 (Assestamento del bilancio pluriennale 2023/2025 del Consiglio assemblea legislativa regionale);
- deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 394/136 del 7 novembre 2023 (Attuazione della deliberazione amministrativa assestamento del bilancio pluriennale 2023/2025 del Consiglio Assemblea legislativa – Variazioni al bilancio finanziario gestionale del Triennio 2023/2025 e del relativo documento tecnico di accompagnamento);
- deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 137/29 del 12 gennaio 2016 (Direttive per la gestione del bilancio del Consiglio regionale elaborato ai sensi del D.lgs 118/2011 – competenze e procedure di approvazione);

Motivazione

Il D.lgs. 23 giugno 2001 n. 118, concernente l’armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, all’articolo 51, disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale.

Con la deliberazione n. 288 del 17 gennaio 2023 l’Ufficio di presidenza ha approvato il bilancio finanziario gestionale 2023/2025 gli stanziamenti di competenza e di cassa dei capitoli di spesa e di entrata con l’indicazione delle risorse assegnate a ciascun centro di responsabilità.



DELIBERA N. 402

SEDUTA N. 139

DATA 29.11.2023

pag.

4

A seguito delle richieste pervenute dall'Ufficio di presidenza nella seduta del 23 novembre 2023 con determinazione numero 1013, dalla dirigente del Servizio Supporto agli Organismi regionali di Garanzia con nota ID 92868 del 21 novembre 2023 e dai Responsabili degli incarichi di Elevata qualificazione del Servizio Attività Amministrativa, risulta necessario provvedere ad apportare le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2023/2025 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di accompagnamento, annualità 2023, come di seguito elencate:

- a) occorre diminuire lo stanziamento dei capitoli 101105/13 (Progetti dell'Ufficio di presidenza con istituti scolastici), 101105/22 (Convenzioni con le Università), 101105/11 (Compartecipazione a iniziative e manifestazioni promosse da Università) rispettivamente per € 30.000,00, € 30.000,00, € 5.000,00 per incrementare il capitolo 101105/09 (Compartecipazione a iniziative e manifestazioni promosse da associazioni private) di € 65.000,00 come indicato nella determinazione n. 1013;
- b) occorre diminuire per le necessità degli Organismi di Garanzia indicati nella nota ID 92868 lo stanziamento dei capitoli 101150/05 (Convenzioni con le Università per la realizzazione di progetti del Garante), 101150/10 (Convenzione con enti e agenzie regionali per la realizzazione di progetti del Garante), 101150/11 (Progetti speciali del Garante), 101150/16 (Convenzioni con le Unioni Montane per la realizzazione dei progetti del Garante), 101150/17 (Altri servizi funzionali ai progetti del Garante) rispettivamente per € 14.000,00, 3.316,00, € 8.227,00, € 10.000,00, € 5.000,00 per incrementare il capitolo 101150/7 (Convenzioni con i Comuni per la realizzazione di progetti del Garante) PER € 40.543,00;
- c) occorre variare alcuni capitoli assegnati ai Responsabili degli Incarichi di elevata qualificazione del Servizio Attività amministrativa incrementando i capitoli 101101/08 (Rimborso delle spese per le missioni all'estero), 101101/11 (Irap per indennità dei Consiglieri ed ex consiglieri), 101101/01 (Indennità di carica dei Consiglieri), 101101/14 (Trattamento previdenziale ex consiglieri art 7/ter Lr 23/95), rispettivamente per € 5.000,00, € 6.000,00, € 4.800,00, € 14,88 diminuendo i capitoli 101101/07 (Rimborso delle spese per missioni in Italia) di € 5.000,00, 101101/05 (Parte variabile del rimborso delle spese per l'esercizio del mandato) € 10.814,88. Si rende necessario inoltre con la suddetta variazione adeguare il capitolo di entrata riferito agli interessi attivi di tesoreria (capitolo 30301/01 incrementandolo di € 70.000,00, la maggiore somma si finanzia parzialmente con i capitoli di entrata 30501/1 (Introiti e rimborsi vari da gruppi e consiglieri) € 6.000,00, 30501/02 (Introiti e rimborsi vari da imprese) per € 2.000,00 considerato che non sono previste entrate per questi capitoli. La rimanente somma di € 62.000,00 maggiore entrata non prevista va ad incrementare il capitolo di spesa 1000/02 (Restituzione alla Regione di entrate proprie) per il medesimo importo. Si precisa che gli interessi attivi secondo quanto previsto dal punto 3.9 dell'allegato 4/2 del decreto legislativo 118/2011 sono accertate imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione giuridica attiva risulta esigibile, considerato che il calcolo definitivo degli interessi è comunicato dopo il 31 dicembre, l'Ufficio competente ha stimato, secondo i dati inviati dall'Istituto bancario Banca Intesa alla data del 30 settembre, la giacenza media e la media della percentuale di interessi attivi calcolata al 3,59%.

Trattandosi di variazioni riferite a programmi e macroaggregati diversi, sulla base di quanto disposto dalla deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 137/29 del 12 gennaio 2016 (Direttive per la gestione del bilancio del Consiglio regionale elaborato ai sensi del D.lgs 118/2011 – competenze e procedure di approvazione), la competenza è del medesimo organo collegiale.



Esito dell'istruttoria

Date le risultanze dell'istruttoria svolta e sintetizzata nel presente documento istruttorio si propone l'adozione di conforme deliberazione di cui si attesta la legittimità e la regolarità tecnica ai sensi del comma 3 dell'articolo 3 della l.r. 14/2003, avendo verificato che i capitoli oggetto di riduzione presentano la necessaria disponibilità alla data del 27 giugno 2019.

Il sottoscritto, infine, visti l'articolo 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme sul procedimento amministrativo) e gli articoli 6 e 7 del decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013 n. 62 (Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165), dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa), che in relazione al presente provvedimento non si trova in situazioni anche potenziali di conflitto di interessi.

Il responsabile del procedimento
Maria Cristina Bonci

PARERE DEL DIRIGENTE ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

Il sottoscritto propone all'Ufficio di presidenza l'adozione della presente deliberazione concernente "Settima Variazione del bilancio di previsione finanziario 2023/2025 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di accompagnamento", in merito alla quale esprime parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica. Visti, inoltre, l'articolo 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme sul procedimento amministrativo) e gli articoli 6 e 7 del decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013 n. 62 (Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165), dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa), che in relazione al presente provvedimento non si trova in situazioni anche potenziali di conflitto di interessi.

Il dirigente
Fabio Stronati

La presente deliberazione si compone di n. 7 pagine di cui n. 2 di allegati.

Il Segretario dell'Ufficio di presidenza
Antonio Russi

Allegato A - SPESA

Denominazione	Mis	PR	Piano dei conti					Codifica di VI livello	Dirigenti titolari dei centri di responsabilità	Responsabili delle Posizioni Organizzative e di Alta Professionalità	Stanziamiento iniziale di competenza 2023 compreso riaccertamento	Variazione +/-	Stanziamiento attuale	Stanziamiento iniziale di cassa 2023 compreso riaccertamento	Variazione +/-	Stanziamiento attuale
			1	2	3	4	5									
Rimborso delle spese per missioni in Italia (L.R. 23/1995)	01	01	1	03	02	01	002	101101/07	SAMM	RPO Status C	13.500,00	- 5.000,00	8.500,00	13.500,00	- 5.000,00	8.500,00
Rimborso delle spese per missioni all'estero (L.r. 23/1995)	01	01	1	03	02	01	002	101101/08	SAMM	RPO Status C	11.500,00	5.000,00	16.500,00	11.500,00	5.000,00	16.500,00
Imposta regionale sulle attività produttive per indennità dei Consiglieri, ex Consiglieri	01	01	1	02	01	01	001	101101/11	SAMM	RPO Status C	638.474,00	6.000,00	644.474,00	638.474,00	6.000,00	644.474,00
Parte variabile del Rimborso delle spese per l'esercizio del mandato - (L.R. 23/1995)	01	01	1	03	02	01	001	101101/05	SAMM	RPO Status C	310.800,00	- 10.814,88	299.985,12	331.729,60	- 10.814,88	320.914,72
Indennità di carica dei Consiglieri (L.R. 23/1995)	01	01	1	03	02	01	001	101101/01	SAMM	RPO Status C	2.841.600,00	4.800,00	2.846.400,00	2.841.600,00	4.800,00	2.846.400,00
Trattamento previdenziale ex consiglieri art. 7/ter L.r. 23/95	01	01	1	04	02	01	001	101101/14	SAMM	RPO Status C	16.593,00	14,88	16.607,88	15.693,00	14,88	15.707,88
Progetti dell'Ufficio di presidenza con istituti scolastici	01	01	1	04	01	01	002	101105/13	SGCR	RPO Patr	35.000,00	- 30.000,00	5.000,00	35.000,00	- 30.000,00	5.000,00
Convenzioni con le Università	01	01	1	03	02	04	999	101105/22	SGCR	RPO Bse	40.000,00	- 30.000,00	10.000,00	40.000,00	- 30.000,00	10.000,00
Compartecipazione a iniziative e manifestazioni promosse da Università	01	01	1	04	01	02	008	101105/11	SGCR	RPO Patr	5.000,00	- 5.000,00	-	5.000,00	- 5.000,00	-
Compartecipazione a iniziative e manifestazioni promosse da associazioni private	01	01	1	04	04	01	001	101105/09	SGCR	RPO Patr	557.950,00	65.000,00	622.950,00	742.038,95	65.000,00	807.038,95
Convenzioni con Università per la realizzazione di progetti dal Garante	01	01	1	04	01	02	008	101150_05	SSORG		25.000,00	- 14.000,00	11.000,00	25.000,00	- 14.000,00	11.000,00
Convenzioni con enti e agenzie regionali per la realizzazione di progetti dal Garante	01	01	1	04	01	02	017	101150_10	SSORG		10.000,00	- 3.316,00	6.684,00	10.422,00	- 3.316,00	7.106,00
Progetti speciali dal Garante	01	01	1	03	02	02	999	101150_11	SSORG		32.000,00	- 8.227,00	23.773,00	35.742,50	- 8.227,00	27.515,50
Convenzioni con le Unioni Montane per la realizzazione dei progetti del Garante	01	01	1	04	01	02	006	101150/16	SSORG		10.000,00	- 10.000,00	-	10.000,00	- 10.000,00	-
Altri servizi funzionali ai progetti del Garante nuovo	01	01	1	03	02	99	999	101150/17	SSORG		28.000,00	- 5.000,00	23.000,00	28.000,00	- 5.000,00	23.000,00
Convenzioni con i Comuni per la realizzazione di progetti dal Garante	01	01	1	04	01	02	003	101150_07	SSORG		111.000,00	40.543,00	151.543,00	162.700,00	40.543,00	203.243,00
Restituzione alla Regione di entrate proprie	01	01	1	04	01	04	001	1000_02	SAMM	RPAP Rf	40.000,00	62.000,00	102.000,00	41.000,00	62.000,00	103.000,00
TOTALE											4.726.417,00	62.000,00	4.788.417,00	4.987.400,05	62.000,00	5.049.400,05

ENTRATA

DENOMINAZIONE	TIT	TIP	1	2	3	4	5	codifica di Vi livello	Dirigenti titolari dei centri di responsabilità	Responsabili delle Posizioni Organizzative e di Alta Professionalità	Stanziamiento iniziale di competenza 2023	Variazione +/-	Stanziamiento attuale	Stanziamiento iniziale di cassa 2023	Variazione +/-	Stanziamiento attuale
Interessi attivi su giacenze di cassa speciale	03	300	03	03	03	04	001	30301/01	SAMM	RPAP Rf	29.875,00	70.000,00	99.875,00	30.875,00	70.000,00	100.875,00
Introiti e rimborsi vari da gruppi e consiglieri	03	500	03	05	02	03	004	30501/01	SAMM	RPAP Rf	6.425,00	- 6.000,00	425,00	6.425,00	- 6.000,00	425,00
Introiti e rimborsi vari da imprese	03	500	03	05	02	03	005	30501/02	SAMM	RPAP Rf	2.700,00	- 2.000,00	700,00	2.700,00	- 2.000,00	700,00
TOTALE											39.000,00	62.000,00	101.000,00	40.000,00	62.000,00	102.000,00

ENTRATA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	VARIAZIONE COMPETENZA 2023	VARIAZIONE COMPETENZA 2024	3VARIAZIONE COMPETENZA 2025
Titolo 3	Entrate extratributarie			
Tipologia 300	Interessi attivi	70.000,00		
Categoria 3	Altri interessi attivi			
Titolo 3	Entrate extratributarie			
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	- 8.000,00		
Categoria 2	Rimborsi in entrata			
TOTALE VARIAZIONI TITOLO 2 TIPOLOGIA 101		62.000,00		

SPESA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE COMPETENZA 2023	VARIAZIONE COMPETENZA 2024	3VARIAZIONE COMPETENZA 2025
Missione 1	Servizi istituzionali generali e di Gestione			
Programma 1	Organi istituzionali			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'Ente	6.000,00		
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi	- 49.241,88		
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 4	Trasferimenti correnti	105.241,88		
Titolo 2	Spese in conto capitale			
Macroaggregato 2	Investimenti fissi lordi e acquisto terreni			
TOTALE VARIAZIONI MISSIONE 1 PROGRAMMA 1		62.000,00	-	-
Missione 1	Servizi istituzionali generali e di Gestione			
Programma 2	Segreteria Generale			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi			
TOTALE VARIAZIONI MISSIONE 1 PROGRAMMA 2				-
Missione 1	Servizi istituzionali generali e di Gestione			
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'Ente			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi			
Titolo 2	Spese in conto capitale			
Macroaggregato 2	Investimenti fissi lordi e acquisto terreni			
TOTALE VARIAZIONI MISSIONE 1 PROGRAMMA 3		-	-	-
Missione 1	Servizi istituzionali generali e di Gestione			
Programma 8	Statistica e sistemi informativi			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi			
Titolo 2	Spese in conto capitale			
Macroaggregato 2	Investimenti fissi lordi e acquisto terreni			
MISSIONE 1 PROGRAMMA 8		-	-	-
Missione 1	Servizi istituzionali generali e di Gestione			
Programma 10	Risorse Umane			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'Ente			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi			
MISSIONE 1 PROGRAMMA 10		-	-	-
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali			
Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
Titolo 1	Spese Correnti			
Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi			
MISSIONE 5 PROGRAMMA 2		-	-	-
Missione 20	Fondi e accantonamenti			
Programma 1	Atri fondi			
Macroaggregato 10	Altre spese correnti			
MISSIONE 20 PROGRAMMA 1		-	-	-
TOTALE		62.000,00	-	-