

proposta di atto amministrativo n. 30/16

a iniziativa dell'Ufficio di Presidenza

presentata in data 22 dicembre 2016

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017/2019
DEL CONSIGLIO-ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE.
PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE 2017/2019 E
DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO.

L'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE

Visto l'articolo 18 dello Statuto regionale;
Visto l'articolo 10, comma 4, del Regolamento interno;

Visto il 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";

Visto il Regolamento per l'amministrazione del bilancio del Consiglio regionale, approvato nella seduta del Consiglio del 22 luglio 1971;

Considerato che ai sensi dell'articolo 14 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14, l'Ufficio di Presidenza propone all'Assemblea unitamente al progetto di bilancio di previsione, il programma annuale e triennale di attività e di gestione 2017/2019, nonché la nota integrativa di cui all'articolo 11, comma 5, del d.lgs. 118/2011;

Vista la proposta dell'Ufficio di Presidenza adottata con deliberazione n. 447 del 21 dicembre 2016;

Acquisito il parere favorevole della Conferenza dei Presidenti dei Gruppi consiliari espresso il 20 dicembre 2016;

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti espresso il 21 dicembre 2016, allegato alla presente deliberazione;

Visto il parere favorevole di cui all'articolo 10, comma 2, lettera a), della l.r. 14/2003 in ordine alla regolarità tecnica e sotto il profilo di legittimità del Dirigente dell'Area risorse finanziarie e strumentali;

Visto l'articolo 21 dello Statuto regionale;

DELIBERA

- 1) di approvare il bilancio di previsione finanziario del Consiglio-Assemblea legislativa regionale 2017/2019, elaborato in attuazione del d.lgs. 118/2011, secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 del medesimo decreto e formato da: Quadro delle entrate; Riepilogo generale entrate per titoli; Quadro delle Spese; Riepilogo generale delle spese per missioni; Riepilogo generale delle spese per titoli; Quadro generale riassuntivo; Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto; composizione del Fondo pluriennale vincolato, Equilibri di bilancio di cui all'allegato "A" alla presente deliberazione; nonché del documento tecnico di accompagnamento di cui all'allegato "B", a soli fini conoscitivi, previsto dall'allegato 12/1 del d.lgs. medesimo, relativo alla suddivisione delle entrate per titoli e categorie e delle spese per titoli e macroaggregati;
- 2) di dare atto che il bilancio di previsione finanziario 2017 consiste nella Missione 1, pari ad euro 14.019.731,00 (comprensivo di euro 84.400,00 di risorse provenienti dall'AGCOM), nella Missione 5 pari ad euro 59.695,00, per un totale di euro 14.079.426,00, e nella Missione 99 relativa alle partite di giro;
- 3) di approvare il Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2017/2019 di cui all'allegato "C" e la nota integrativa di cui all'allegato "D";
- 4) di dare atto che, ai sensi del comma 3 dell'articolo 18 dello Statuto regionale, le risorse necessarie per il funzionamento del Consiglio-Assemblea legislativa regionale rappresentano spese obbligatorie per la Regione;
- 5) di stabilire che gli allegati da "A" a "D" costituiscono parte integrante della presente deliberazione.



ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
01.00.0	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
01.01.0	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali						
01.01.1	Spese correnti	1.118.077,12	di competenza	10.566.800,21	10.342.208,00	10.738.162,00	10.740.600,00
			di cui impegnato		27.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	10.686.112,50	11.460.285,12		
01.01.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	0,00	24.292,00	17.500,00	17.500,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	24.292,00		
01.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1.118.077,12	di competenza	10.566.800,21	10.366.500,00	10.755.662,00	10.758.100,00
			di cui impegnato		27.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	10.686.112,50	11.484.577,12		
01.02.0	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
01.02.1	Spese correnti	3.109,80	di competenza	9.585,00	10.755,00	8.123,00	9.123,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	9.585,00	13.864,80		
01.02.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	4.857,49	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	6.553,29	1.000,00		



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
01.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	3.109,80	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	14.442,49 0,00 16.138,29	11.755,00 0,00 0,00 14.864,80	9.123,00 0,00 0,00	10.123,00 0,00 0,00
01.03.0	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
01.03.1	Spese correnti	159.107,72	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.114.283,10 0,00 1.403.346,88	949.327,00 334.746,34 0,00 1.108.434,72	577.640,00 13.682,40 0,00	545.827,00 0,00 0,00
01.03.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	19.600,00 0,00 19.600,00	60.500,00 0,00 0,00 60.500,00	14.500,00 0,00 0,00	14.500,00 0,00 0,00
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	159.107,72	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.133.883,10 0,00 1.422.946,88	1.009.827,00 334.746,34 0,00 1.168.934,72	592.140,00 13.682,40 0,00	560.327,00 0,00 0,00
01.07.0	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
01.07.1	Spese correnti	2.780,98	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	40.000,00 0,00 40.000,00	0,00 0,00 0,00 2.780,98	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2.780,98	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	40.000,00 0,00 40.000,00	0,00 0,00 0,00 2.780,98	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
01.08.1	Spese correnti	23.576,89	di competenza	165.200,00	245.200,00	117.200,00	117.200,00
			di cui impegnato		1.952,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	187.587,20	268.776,89		
01.08.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	231.000,00	232.000,00	72.000,00	12.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	231.000,00	232.000,00		
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	23.576,89	di competenza	396.200,00	477.200,00	189.200,00	129.200,00
			di cui impegnato		1.952,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	418.587,20	500.776,89		
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						
01.10.1	Spese correnti	35.606,90	di competenza	3.911.816,09	2.154.449,00	2.154.449,00	2.154.449,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	3.942.894,63	2.190.055,90		
01.10.0	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	35.606,90	di competenza	3.911.816,09	2.154.449,00	2.154.449,00	2.154.449,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	3.942.894,63	2.190.055,90		
01.00.0	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.342.259,41	di competenza	16.063.141,89	14.019.731,00	13.700.574,00	13.612.199,00
			di cui impegnato		364.198,34	13.682,40	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	16.526.679,50	15.361.990,41		



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
05.00.0	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
05.02.0	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale						
05.02.1	Spese correnti	1.755,56	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	47.480,00 0,00 47.704,33	48.195,00 10.161,30 0,00 49.950,56	48.195,00 0,00 0,00	48.195,00 0,00 0,00
05.02.2	Spese in conto capitale	5.187,86	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	20.500,00 0,00 20.500,00	11.500,00 0,00 0,00 16.687,86	11.500,00 0,00 0,00	11.500,00 0,00 0,00
05.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	6.943,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	67.980,00 0,00 68.204,33	59.695,00 10.161,30 0,00 66.638,42	59.695,00 0,00 0,00	59.695,00 0,00 0,00
05.00.0	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	6.943,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	67.980,00 10.161,30 0,00 68.204,33	59.695,00 10.161,30 0,00 66.638,42	59.695,00 0,00 0,00	59.695,00 0,00 0,00



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
20.03.1	Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
99.01.7	Spese per conto terzi e partite di giro	961.474,26	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.500.000,00 0,00 4.609.759,15	4.500.000,00 0,00 0,00 5.461.474,26	4.500.000,00 0,00 0,00 4.500.000,00	4.500.000,00 0,00 0,00 4.500.000,00
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	961.474,26	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.500.000,00 0,00 4.609.759,15	4.500.000,00 0,00 0,00 5.461.474,26	4.500.000,00 0,00 0,00 4.500.000,00	4.500.000,00 0,00 0,00 4.500.000,00
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	961.474,26	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.500.000,00 0,00 0,00 4.609.759,15	4.500.000,00 0,00 0,00 5.461.474,26	4.500.000,00 0,00 0,00 4.500.000,00	4.500.000,00 0,00 0,00 4.500.000,00
Totale Missioni		2.310.677,09	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	20.631.121,89 374.359,64 0,00 21.204.642,98	18.579.426,00 374.359,64 0,00 20.890.103,09	18.260.269,00 13.682,40 0,00 18.260.269,00	18.171.894,00 0,00 0,00 18.171.894,00
Totale Generale delle Spese		2.310.677,09	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	20.631.121,89 374.359,64 0,00 21.204.642,98	18.579.426,00 374.359,64 0,00 20.890.103,09	18.260.269,00 13.682,40 0,00 18.260.269,00	18.171.894,00 0,00 0,00 18.171.894,00



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.342.259,41	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	16.063.141,89	14.019.731,00 364.198,34 0,00 15.361.990,41	13.700.574,00 13.682,40 0,00	13.612.199,00 0,00 0,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	6.943,42	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	67.980,00	59.695,00 10.161,30 0,00 66.638,42	59.695,00 0,00 0,00	59.695,00 0,00 0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	961.474,26	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	4.500.000,00	4.500.000,00 0,00 0,00 5.461.474,26	4.500.000,00 0,00 0,00	4.500.000,00 0,00 0,00
	Totale Missioni	2.310.677,09	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	20.631.121,89	18.579.426,00 374.359,64 0,00 21.204.642,98	18.260.269,00 13.682,40 0,00	18.171.894,00 0,00 0,00
	Totale Generale delle Spese	2.310.677,09	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	20.631.121,89	18.579.426,00 374.359,64 0,00 21.204.642,98	18.260.269,00 13.682,40 0,00	18.171.894,00 0,00 0,00



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
1	Spese correnti	1.344.014,97	di competenza	15.855.164,40	13.750.134,00	13.643.769,00	13.615.394,00
			di cui impegnato		374.359,64	13.682,40	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	16.317.230,54	15.094.148,97		
2	Spese in conto capitale	5.187,86	di competenza	275.957,49	329.292,00	116.500,00	56.500,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	277.653,29	334.479,86		
7	Spese per conto terzi e partite di giro	961.474,26	di competenza	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.609.759,15	5.461.474,26		
	Totale Titoli	2.310.677,09	di competenza	20.631.121,89	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
			di cui impegnato		374.359,64	13.682,40	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	21.204.642,98	20.890.103,09		
	Totale Generale delle Spese	2.310.677,09	di competenza	20.631.121,89	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
			di cui impegnato		374.359,64	13.682,40	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	21.204.642,98	20.890.103,09		



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

17/12/2016

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	39.000,00	609.800,00	4.728.908,00	4.942.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	10.342.208,00
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	255,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.755,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	80.500,00	868.827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949.327,00
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	245.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.200,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.987.697,20	137.151,80	29.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.154.449,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.026.697,20	827.706,80	5.883.035,00	4.942.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.701.939,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	48.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.195,00
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	48.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.195,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	2.026.697,20	827.706,80	5.931.230,00	4.942.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.750.134,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

17/12/2016

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	39.000,00	650.800,00	4.568.862,00	5.457.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	10.738.162,00
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	123,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.123,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	80.500,00	497.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577.640,00
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	117.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.200,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.987.697,20	137.151,80	29.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.154.449,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.026.697,20	868.574,80	5.220.802,00	5.457.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.595.574,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	48.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.195,00
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	48.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.195,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	2.026.697,20	868.574,80	5.268.997,00	5.457.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.643.769,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2019

17/12/2016

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	39.000,00	653.800,00	4.548.300,00	5.477.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	10.740.600,00
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	123,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.123,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	81.500,00	464.327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545.827,00
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	117.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.200,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.987.697,20	137.151,80	29.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.154.449,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.026.697,20	872.574,80	5.168.427,00	5.477.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.567.199,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	48.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.195,00
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	48.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.195,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	2.026.697,20	872.574,80	5.216.622,00	5.477.500,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.615.394,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	24.292,00	0,00	0,00	0,00	24.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	60.500,00	0,00	0,00	0,00	60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	232.000,00	0,00	0,00	0,00	232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	317.792,00	0,00	0,00	0,00	317.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	329.292,00	0,00	0,00	0,00	329.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	116.500,00	0,00	0,00	0,00	116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	56.500,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2017

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00
	Totale Macroaggregati	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2018

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00
	Totale Macroaggregati	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2019

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00
	Totale Macroaggregati	3.095.000,00	1.405.000,00	4.500.000,00



BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2017	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2017 e rinviate all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	
01.00 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione								
01.01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.00 MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali								
05.02 PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
20.03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2018	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2018 e rinviate all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(f)+(g)
01.00 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione								
01.01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.00 MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali								
05.02 PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
20.03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2018	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2018 e rinviate all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(f)+(g)
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

17/12/2016

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2019	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2019 e rinviate all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(f)+(g)
01.00 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione								
01.01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.00 MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali								
05.02 PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
20.03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2019	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2019 e rinviate all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(f)+(g)
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	1.785.130,44	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	3.857,49	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	498.951,96	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2017		cassa	1.929.382,08	2.500.000,00		
2.000	Trasferimenti correnti						
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	68.000,00	competenza	13.843.182,00	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
			cassa	14.708.532,00	14.147.426,00		
2.000	Totale Trasferimenti correnti	68.000,00	competenza	13.843.182,00	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
			cassa	14.708.532,00	14.147.426,00		



**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
9.000	Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	826.265,18	competenza	4.379.950,00	4.379.950,00	4.379.950,00	4.379.950,00
			cassa	4.507.085,80	5.206.215,18		
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	32.556,26	competenza	120.050,00	120.050,00	120.050,00	120.050,00
			cassa	124.993,10	152.606,26		
9.000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	858.821,44	competenza	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
			cassa	4.632.078,90	5.358.821,44		
	Totale Titoli	926.821,44	competenza	18.343.182,00	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
			cassa	19.340.610,90	19.506.247,44		
	Totale Generale delle Entrate	926.821,44	competenza	20.631.121,89	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
			cassa	21.269.992,98	22.006.247,44		



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	DELL'ANNO 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	1.785.130,44	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	3.857,49	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	498.951,96	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2017		cassa	1.929.382,08	2.500.000,00		
2	Trasferimenti correnti	68.000,00	competenza	13.843.182,00	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
			cassa	14.708.532,00	14.147.426,00		
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	858.821,44	competenza	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
			cassa	4.632.078,90	5.358.821,44		
	Totale Titoli	926.821,44	competenza	18.343.182,00	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
			cassa	19.340.610,90	19.506.247,44		
	Totale Generale delle Entrate	926.821,44	competenza	20.631.121,89	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
			cassa	21.269.992,98	22.006.247,44		



1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	498.951,96
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	1.788.987,93
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	17.303.812,00
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	16.630.076,22
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2017	2.961.675,67
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	2.961.675,67

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:		
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016		0,00
	B) Totale parte accantonata	0,00
Parte vincolata		
	C) Totale parte vincolata	0
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	2.961.675,67
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2017		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:		
Utilizzo quota vincolata		
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00



**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.500.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00		14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti		13.750.134,00	13.643.769,00	13.615.394,00
di cui:	(-)			
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		329.292,00	116.500,00	56.500,00



**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
	O=G+H+I-L+M	329.292,00	116.500,00	56.500,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00



**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	329.292,00	116.500,00	56.500,00
di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 .- Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
	Z = P+Q+R-C-I-S-T+L-U-V+E	-329.292,00	-116.500,00	-56.500,00



**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1 + S2 +T-X1 - X2 -Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :				
Equilibrio di parte corrente (O)		329.292,00	116.500,00	56.500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)		(-)	0,00	
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plu		329.292,00	116.500,00	56.500,00



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.500.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	15.094.148,97	13.750.134,00	13.643.769,00	13.615.394,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	14.147.426,00	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	334.479,86	329.292,00	116.500,00	56.500,00
Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	14.147.426,00	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00	Totale spese finali.....	15.428.628,83	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.358.821,44	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.461.474,26	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Totale titoli.....	5.358.821,44	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	Totale titoli.....	5.461.474,26	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	22.006.247,44	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	20.890.103,09	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
Fondo di cassa finale presunto	1.116.144,35								



CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	13.750.134,00	15.094.148,97
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.026.697,20	2.067.003,71
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.607.697,20	1.642.617,25
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.607.697,20	1.642.617,25
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	419.000,00	424.386,46
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	419.000,00	424.386,46
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	827.706,80	896.071,35
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	827.706,80	896.071,35
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	746.206,80	814.557,25
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	5.000,00	5.014,10
U1.02.01.03.000	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni	1.000,00	1.000,00
U1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	75.000,00	75.000,00
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	500,00	500,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	5.931.230,00	6.570.005,33
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	176.130,00	198.334,44
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	48.115,00	52.441,06
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	126.515,00	144.393,38
U1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	1.500,00	1.500,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	5.755.100,00	6.371.670,89
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.123.250,00	4.471.833,22
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicita' e servizi per trasferta	172.400,00	181.918,42
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	46.900,00	49.165,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	323.980,00	340.236,11
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	115.820,00	128.408,53
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	160.800,00	186.960,07
U1.03.02.10.000	Consulenze	20.000,00	20.000,00
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	14.000,00	14.000,00
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	131.000,00	139.500,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	369.100,00	445.138,23
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	63.800,00	149.700,00
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	5.000,00	8.000,60
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	147.700,00	162.488,04
U1.03.02.99.000	Altri servizi	61.350,00	74.322,67
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	4.942.500,00	5.537.736,58
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	173.000,00	227.932,38



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	10.000,00	12.700,00
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	163.000,00	186.649,73
U1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	0,00	28.582,65
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	4.621.500,00	5.045.418,20
U1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	4.611.000,00	5.034.918,20
U1.04.02.03.000	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	10.500,00	10.500,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	148.000,00	264.386,00
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	148.000,00	264.386,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	22.000,00	23.332,00
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	22.000,00	23.332,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	22.000,00	23.332,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	329.292,00	334.479,86
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	329.292,00	334.479,86
U2.02.01.00.000	Beni materiali	329.292,00	334.479,86
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	30.000,00	30.000,00
U2.02.01.05.000	Attrezzature	27.000,00	27.000,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	260.792,00	260.792,00
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	11.500,00	16.687,86
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00
U2.02.03.04.000	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	4.500.000,00	5.461.474,26
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	4.379.950,00	5.316.302,70
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	101.000,00	230.169,33
U7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	1.000,00	1.532,00
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	100.000,00	228.637,33
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.881.950,00	4.629.380,00
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.500.000,00	3.047.846,14
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.381.950,00	1.581.533,86
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	45.000,00	55.875,73
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.000,00	55.875,73
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	352.000,00	400.877,64
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	82.000,00	83.540,90
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	270.000,00	317.336,74
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	120.050,00	145.171,56
U7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.050,00	18.514,00
U7.02.01.02.000	Acquisto di servizi per conto di terzi	17.050,00	18.514,00
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	32.000,00	40.918,66
U7.02.02.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U7.02.02.03.000	Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza	32.000,00	40.918,66
U7.02.03.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	70.000,00	84.738,90
U7.02.03.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	35.000,00	42.163,04
U7.02.03.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Imprese	35.000,00	42.575,86
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	1.000,00	1.000,00
U7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.000,00	1.000,00
U0.00.00.00.000	Totale Spese	18.579.426,00	20.890.103,09



**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		PREVISIONI DELL'ANNO 2017	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	- di cui non ricorrenti
	Spese correnti						
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	2.026.697,20	2.026.697,20	2.026.697,20	2.026.697,20	2.026.697,20	2.026.697,20
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	827.706,80	827.706,80	868.574,80	868.574,80	872.574,80	872.574,80
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	5.931.230,00	5.931.230,00	5.268.997,00	5.268.997,00	5.216.622,00	5.216.622,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	4.942.500,00	4.942.500,00	5.457.500,00	5.457.500,00	5.477.500,00	5.477.500,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
100	Totale Spese correnti	13.750.134,00	13.750.134,00	13.643.769,00	13.643.769,00	13.615.394,00	13.615.394,00
	Spese in conto capitale						
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	329.292,00	329.292,00	116.500,00	116.500,00	56.500,00	56.500,00
205	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale Spese in conto capitale	329.292,00	329.292,00	116.500,00	116.500,00	56.500,00	56.500,00
	Spese per conto terzi e partite di giro						
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	3.095.000,00	3.095.000,00	3.095.000,00	3.095.000,00	3.095.000,00	3.095.000,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	1.405.000,00	1.405.000,00	1.405.000,00	1.405.000,00	1.405.000,00	1.405.000,00
700	Totale Spese per conto terzi e partite di giro	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
	Totale	18.579.426,00	18.579.426,00	18.260.269,00	18.260.269,00	18.171.894,00	18.171.894,00



ENTI LOCALI

PREVISIONI DI COMPETENZA

17/12/2016

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2017		PREVISIONI DELL'ANNO 2018		PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2.000.00	Trasferimenti correnti						
2.101.00	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	14.079.426,00	267.200,00	13.760.269,00	265.762,00	13.671.894,00	265.200,00
2.101.01	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	84.400,00	84.400,00	87.962,00	87.962,00	87.400,00	87.400,00
2.101.02	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	13.995.026,00	182.800,00	13.672.307,00	177.800,00	13.584.494,00	177.800,00
2.000.00	Totale Trasferimenti correnti	14.079.426,00	267.200,00	13.760.269,00	265.762,00	13.671.894,00	265.200,00



ENTI LOCALI

PREVISIONI DI COMPETENZA

17/12/2016

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2017		PREVISIONI DELL'ANNO 2018		PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9.000.00	Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	4.379.950,00	1.000,00	4.379.950,00	1.000,00	4.379.950,00	1.000,00
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.101.00	Categoria 1 - Altre ritenute	101.000,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	0,00
9.102.00	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.881.950,00	1.000,00	3.881.950,00	1.000,00	3.881.950,00	1.000,00
9.103.00	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
9.199.00	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	352.000,00	0,00	352.000,00	0,00	352.000,00	0,00
9.200.00	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	120.050,00	0,00	120.050,00	0,00	120.050,00	0,00
9.201.00	Categoria 1 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.050,00	0,00	17.050,00	0,00	17.050,00	0,00
9.203.00	Categoria 3 - Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	102.000,00	0,00	102.000,00	0,00	102.000,00	0,00
9.204.00	Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
9.000.00	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	4.500.000,00	1.000,00	4.500.000,00	1.000,00	4.500.000,00	1.000,00
Totale Titoli		18.579.426,00	268.200,00	18.260.269,00	266.762,00	18.171.894,00	266.200,00



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	14.079.426,00	14.147.426,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	14.079.426,00	14.147.426,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	14.079.426,00	14.147.426,00
E2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	84.400,00	84.400,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	13.995.026,00	14.063.026,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.500.000,00	5.358.821,44
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	4.379.950,00	5.206.215,18
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	101.000,00	195.009,74
E9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	1.000,00	1.532,00
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	100.000,00	193.477,74
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.881.950,00	4.448.467,49
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.501.000,00	2.908.027,52
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.380.950,00	1.540.439,97
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	45.000,00	52.583,01
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.000,00	52.583,01
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	352.000,00	510.154,94
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	82.000,00	153.350,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	270.000,00	356.804,94
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	120.050,00	152.606,26
E9.02.01.00.000	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.050,00	25.260,00
E9.02.01.02.000	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	17.050,00	25.260,00
E9.02.03.00.000	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	102.000,00	125.848,46
E9.02.03.01.000	Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi	70.000,00	92.620,46
E9.02.03.02.000	Trasferimenti da Imprese per operazioni conto terzi	32.000,00	33.228,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	1.000,00	1.497,80
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.000,00	1.497,80
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	18.579.426,00	19.506.247,44

PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE 2017/2019 DEL CONSIGLIO - ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE

PREMESSA

Il presente programma, ai sensi dell'articolo 14 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale), contiene, con riferimento al Consiglio - Assemblea legislativa regionale delle Marche (di seguito indicato come "Consiglio"), l'indicazione delle iniziative che devono essere intraprese nel triennio 2017/2019 ed individua gli obiettivi, le direttive, i criteri ai quali le relative strutture devono attenersi. Precisa, poi, le risorse, le strutture ed i poteri conferiti ai dirigenti per la realizzazione dello stesso programma.

Insieme al piano dettagliato degli obiettivi adottato dal Segretario generale, rappresenta inoltre, ai sensi dell'articolo 4 della legge regionale 28 dicembre 2010, n. 22 (Disposizioni regionali in materia di organizzazione e valutazione del personale, in adeguamento al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sull'ottimizzazione della produttività, l'efficienza e la trasparenza della pubblica amministrazione), il piano della performance.

GLI OBIETTIVI GENERALI DEL TRIENNIO 2017/2019

Nel triennio 2017/2019 assumo rilievo prioritario i seguenti obiettivi generali:

- miglioramento della qualità delle leggi e semplificazione normativa;
- implementazione della funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione delle politiche regionali;
- aumento della trasparenza e dell'accessibilità dei dati, dei documenti e dei servizi;
- contenimento delle spese di funzionamento ed incremento dell'efficienza degli uffici;
- digitalizzazione e dematerializzazione.

Il miglioramento della qualità delle leggi e la semplificazione normativa

Considerato che la funzione fondamentale attribuita al Consiglio è quella legislativa, costituisce obiettivo permanente il miglioramento della qualità delle leggi, sia rispetto ai contenuti che alle tecniche redazionali, con particolare riguardo alla chiarezza dispositiva e alla fattibilità.

Una maggiore attenzione deve essere anche dedicata, secondo quanto evidenziato dalla Corte dei Conti nelle specifiche relazioni annuali, alle modalità di quantificazione e di copertura degli oneri finanziari che dalle leggi derivano.

Sono necessari, inoltre, interventi di semplificazione normativa. Va dato, pertanto, un nuovo impulso al processo di attuazione degli articoli 7 ed 8 della legge regionale 16 febbraio 2015, n. 3 (Legge di innovazione e semplificazione amministrativa), che prevedono rispettivamente la presentazione, da parte della Giunta regionale, di testi unici che raccolgono e coordinano in un unico testo disposizioni contenute in atti diversi e che si riferiscono a materie omogenee e a settori organici di intervento, nonché la presentazione annuale di una proposta di legge di semplificazione, finalizzata alla riduzione del numero delle leggi regionali in vigore; all'abrogazione espressa delle disposizioni tacitamente abrogate o prive di efficacia; alla delegificazione delle disposizioni relative a materie non coperte da riserva assoluta di legge, alla semplificazione del linguaggio normativo; alla manutenzione dell'ordinamento normativo regionale.

L'implementazione della funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione degli effetti delle politiche regionali

Al miglioramento della qualità delle leggi ed alla semplificazione normativa deve affiancarsi l'implementazione di un'efficace funzione di controllo sull'attuazione delle stesse leggi e, più in generale, di valutazione degli effetti delle politiche regionali.

Per esercitare con pienezza il proprio ruolo, infatti, il Consiglio deve assicurare, attraverso appositi strumenti, una verifica costante e sistematica in merito ai tempi e alle modalità di applicazione delle leggi approvate. Deve accertare, inoltre, se le politiche attivate hanno ottenuto gli effetti previsti e, in caso di scostamenti significativi rispetto agli obiettivi, individuarne le ragioni ed adottare le misure correttive.

La valutazione degli effetti delle politiche regionali è indispensabile anche per garantire il presidio sull'attuazione, da parte della Giunta regionale, del programma di governo e per fornire, quindi, una più qualificata e tempestiva risposta alle esigenze della comunità.

Un passaggio cruciale in tali direzioni è rappresentato dalle nuove disposizioni statutarie, che entreranno in vigore a breve termine.

L'aumento della trasparenza e dell'accessibilità ai dati e ai documenti

Un ulteriore imprescindibile obiettivo è quello dell'aumento della trasparenza e dell'accessibilità ai dati e ai documenti del Consiglio.

Maggiori livelli di trasparenza concorrono, in particolare, a promuovere l'integrità e lo sviluppo della cultura della legalità in ogni ambito dell'attività consiliare: dai processi di elaborazione delle politiche all'utilizzo delle risorse.

Consentono, poi, una partecipazione consapevole della collettività alle scelte legislative ed amministrative.

Le principali iniziative da realizzare nel triennio in materia di trasparenza saranno contenute nel Piano di prevenzione della corruzione 2017- 2019, che sarà approvato, in attuazione del decreto legislativo 25 maggio 2016, n. 97 (Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche).

Il contenimento delle spese di funzionamento e l'incremento dell'efficienza degli uffici

In relazione alla progressiva riduzione delle risorse a disposizione, risulta opportuno proseguire il percorso virtuoso già avviato, diretto a contenere le spese di funzionamento.

Per evitare, però, che ciò comprometta la qualità e la quantità delle attività consiliari, è necessario incrementare l'efficienza degli uffici.

Un intervento in tale direzione è reso necessario anche in considerazione degli stringenti limiti posti dalla normativa statale all'assunzione dei dipendenti che, peraltro, nel Consiglio regionale delle Marche sono, in termini numerici, inferiori agli standard medi di altri Consigli.

Ulteriori risparmi possono derivare dallo sviluppo di maggiori sinergie con gli uffici della Giunta regionale, soprattutto riguardo a quelle attività che non sono espressione dell'autonomia consiliare.

La digitalizzazione e la dematerializzazione

Un significativo incremento dell'efficienza può essere conseguito attraverso un più ampio ricorso alle moderne tecnologie, cogliendo tutte le opportunità di miglioramento che offrono.

Si tratta, in particolare, di accrescere la digitalizzazione e la dematerializzazione.

Un più ampio ricorso alle moderne tecnologie deve essere supportato dalla costante e parallela formazione del personale.

Il ruolo dell'Ufficio di presidenza

A fronte della qualificazione del Consiglio come organo rappresentativo della comunità marchigiana, l'Ufficio di presidenza è impegnato a sostenere le più significative iniziative attivate nei territori e a favorire la crescita culturale in ambito regionale.

Proprio a tale versante vanno ricondotte, in primo luogo, le attività relative alla concessione di patrocinii e di compartecipazioni, attraverso i quali il Consiglio concorre, ai sensi dell'articolo 7 della legge regionale 9 maggio 2011, n. 10 (Norme sulle sponsorizzazioni, sui patrocinii e compartecipazioni dell'Assemblea legislativa regionale), alla valorizzazione delle tradizioni, della storia e della cultura del territorio marchigiano.

Al medesimo versante vanno ricondotte, inoltre, le attività relative alla pubblicazione, nella collana dei Quaderni del Consiglio, delle migliori opere di autori marchigiani che non troverebbero spazio all'interno degli ordinari canali dell'editoria.

L'Ufficio di presidenza è impegnato, inoltre, a promuovere occasioni di approfondimento, di confronto e di formazione sui temi di maggiore interesse per la comunità, in particolare attraverso la realizzazione di progetti speciali o di iniziative specifiche.

I progetti e le iniziative speciali

I progetti speciali riguardano i temi della pace, della memoria e del ricordo, dell'identità regionale, delle pari opportunità (8 marzo e 25 novembre), dell'infanzia, del volontariato e della legalità. In questo ambito si collocano le celebrazioni di "Giornate" previste dalle leggi nazionali o regionali o istituite da organizzazioni internazionali. Per quanto riguarda il Consiglio Regionale delle Marche, le Giornate previste sono quelle della Pace (10 dicembre), della Memoria (27 gennaio), del Ricordo (10 febbraio), dell'infanzia (20 novembre), della eliminazione della violenza contro le donne (25 novembre) e altre che s'intendano celebrare.

Sempre nell'ambito dei progetti speciali si inseriscono le iniziative relative alla formazione su "Istituzioni e politiche europee", le attività connesse alla promozione della "Cittadella della Cultura", in collaborazione con altri soggetti, e i progetti condivisi con le Università marchigiane. Le iniziative specifiche, invece, riguardano i temi del lavoro, dell'infanzia e dell'adolescenza tra cittadinanza attiva e sostenibilità ambientale delle città, nonché la presentazione dei risultati del "Rapporto annuale sullo stato della legislazione".

GLI OBIETTIVI OPERATIVI DEL 2017

Nel 2017 assumo rilievo prioritario gli obiettivi operativi indicati di seguito.

L'approvazione dei testi unici e delle leggi regionali di semplificazione

Occorre proseguire l'iter finalizzato all'approvazione, da parte del Consiglio, dei testi unici e delle leggi regionali di semplificazione, a partire dalle materie della sanità, del lavoro e della cultura.

L'attuazione delle disposizioni statutarie relative alla funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione degli effetti delle politiche regionali.

Deve essere assicurata la tempestiva attuazione delle nuove disposizioni statutarie relative alla funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione degli effetti delle politiche regionali. E' necessario, in particolare, approvare la legge regionale che stabilisce i contenuti degli elaborati di analisi tecnico normativa e di analisi di impatto della regolamentazione, da porre a corredo degli atti normativi, e che disciplina, inoltre, le attività proprie del Comitato per il controllo e la valutazione delle politiche, nonché gli effetti del controllo e della valutazione.

Occorre, poi, approvare le disposizioni regolamentari concernenti la composizione, la costituzione e il funzionamento dello stesso Comitato ed individuare gli uffici e le risorse umane di supporto.

Il rapporto annuale sullo stato della legislazione

E' confermato l'impegno a realizzare il Rapporto annuale sullo stato della legislazione regionale, nonché a partecipare alla redazione del Rapporto nazionale, curato dalla Camera dei Deputati.

La revisione del Regolamento interno

Deve essere completato il percorso per la modifica del Regolamento interno del Consiglio.

La nuova disciplina relativa ai gruppi

Il 2017 sarà l'anno in cui troverà completa applicazione la legge regionale 26 aprile 2016, n. 9 (Abolizione del contributo per il funzionamento dei gruppi consiliari e modifiche alla legge regionale 10 agosto 1988, n. 34 "Finanziamento delle attività dei gruppi consiliari").

A seguito dell'adozione della deliberazione dell'Ufficio di presidenza che individua i beni e servizi, gli uffici del Consiglio provvederanno all'acquisizione ed erogazione ai gruppi esclusivamente di beni e servizi relativi alla realizzazione di pubblicazioni, inclusi manifesti, inviti e altro materiale

informativo; all'acquisto di servizi informativi e di pubblicazioni su tematiche di interesse per l'attività degli stessi gruppi; alle spese postali; alle sale pubbliche per la realizzazione di iniziative.

Il completamento dell'armonizzazione contabile

Occorre completare l'attuazione delle disposizioni concernenti l'armonizzazione contabile, con specifico riferimento al bilancio gestionale e alla contabilità economico-patrimoniale.

La confluenza nel bilancio regionale degli organismi indipendenti

A partire dal 2017 saranno applicate le disposizioni finalizzate ad omogeneizzare le regole di funzionamento e contabili degli organismi regionali di garanzia.

Le relative risorse finanziarie, inoltre, confluiranno nel bilancio del Consiglio.

Il rinnovo degli impianti audio e video della sede del Consiglio e per il voto elettronico

Devono essere avviate e completate le procedure per il rinnovo degli impianti audio e video della sede del Consiglio e per il voto elettronico. Deve essere assunta, inoltre, l'iniziativa da parte della Giunta regionale per la soluzione dei problemi concernenti l'impianto di climatizzazione.

La gestione della sede del Consiglio

In relazione alla liquidazione di I.R.Ma Srl e al fatto che la Regione è subentrata alla stessa società nella proprietà della sede del Consiglio di piazza Cavour, denominata Palazzo delle Marche, è necessario definire gli aspetti della relativa gestione.

Vanno individuate, in particolare, modalità adeguate per la gestione dei servizi, con particolare riferimento per quelli indivisibili. E' il caso delle manutenzioni degli impianti e dei servizi di pulizia.

Il documento digitale e il polo di conservazione digitale

Dovrà essere avviato il percorso per l'introduzione del documento digitale, comprensivo della relativa firma, nonché per la realizzazione del polo di conservazione digitale.

La convenzione con la Stazione unica appaltante della Regione Marche

Al fine di conseguire condizioni più vantaggiose ed ottimizzare le procedure, è opportuno procedere alla stipula di una convenzione con la Stazione unica appaltante della Regione Marche rispetto all'acquisizione di beni e di servizi, compreso quello di cassa/tesoreria in scadenza al 31 dicembre 2017.

LE RISORSE FINANZIARIE

Le risorse finanziarie disponibili per l'attuazione degli obiettivi sono individuate nel bilancio di previsione finanziario 2017/2019 del Consiglio e saranno specificate nel bilancio gestionale.

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 E TRIENNALE 2017-2019

NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio del Consiglio-Assemblea legislativa rappresenta il principale strumento dell'autonomia assembleare, garantita dall'articolo 18 dello Statuto regionale e assicura il corretto e indipendente funzionamento dell'organo legislativo. Ai sensi dell'articolo 2 bis della legge regionale 14/2003 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale) il Consiglio individua annualmente in sede di approvazione del proprio bilancio di previsione le risorse necessarie al funzionamento complessivo dell'organo.

Con la recente legge regionale 15 dicembre 2016, n. 30 (Organizzazione e funzionamento degli organismi regionali di garanzia) è stata disciplinata la gestione amministrativa e contabile degli organismi regionali di garanzia per uniformare la loro attività alle disposizioni che disciplinano le articolazioni amministrative del Consiglio regionale. In particolare, l'articolo 8 di tale legge prevede che l'Ufficio di Presidenza del Consiglio-Assemblea Legislativa determina lo stanziamento da iscrivere nel bilancio annuale 2017 e pluriennale 2017/2019, tenendo conto del programma presentato da ciascun organismo regionale di garanzia alla data di entrata in vigore della legge medesima.

L'articolo 5 stabilisce inoltre che, a decorrere dall'esercizio 2017, le risorse finanziarie trasferite al CORECOM per l'esercizio delle funzioni delegate dall'Autorità per le Garanzie delle Comunicazioni (AGCOM) sono versate alla cassa speciale del Consiglio regionale.

La previsione per l'anno 2017 è stata accuratamente programmata tenendo conto dei principi contenuti nel decreto legislativo 118/2011 (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), modificato dal d.lgs. 126/2014, nonché delle disposizioni della legge regionale 14/2003.

Il fabbisogno del Consiglio regionale è articolato in Missioni, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni utilizzando le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

In particolare nel bilancio consiliare sono state individuate tre Missioni: la Missione 1 "Servizi Istituzionali generali e di gestione", la Missione 5 "Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali" e la Missione 99 "Partite di giro".

La missione 1, “Servizi Istituzionali generali e di gestione” contiene le spese inerenti il funzionamento a supporto dell’organo legislativo e degli organismi di garanzia.

La Missione 5 “Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali” comprende le spese relative alla Biblioteca del Consiglio, intesa come polo di promozione della cultura e conservazione del patrimonio bibliotecario.

La Missione 99 “Partite di giro” contiene non solo le somme trattenute e pagate per conto terzi in virtù di disposizioni di legge, ma anche le somme restituite al bilancio della Regione, che non possono essere registrate in entrata nel bilancio del Consiglio, in quanto sulla base della normativa vigente non esiste a tutt’oggi altra entrata diversa dalla dotazione finanziaria messa a disposizione dal Bilancio regionale e dall’AGCOM per l’esercizio delle funzioni delegate del CORECOM.

Le Missioni sono suddivise in Programmi, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell’ambito delle Missioni medesime.

Nella Missione 1 sono previsti i seguenti programmi:

- Programma 1 “Organi istituzionali”, nel quale sono inclusi i capitoli di spesa relativi al funzionamento a supporto dell’organo legislativo (indennità ai consiglieri, comunicazione istituzionale, cerimoniale) e agli Organismi regionali di garanzia;
- Programma 2 “Segreteria Generale”, nel quale sono inclusi i capitoli relativi al supporto tecnico operativo e gestionale delle attività deliberative degli organi istituzionali (attività affidate al Segretario generale, al protocollo, alla sicurezza dei luoghi di lavoro);
- Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato”, nel quale sono inclusi i capitoli relativi al funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale (spese il funzionamento dell’ente, approvvigionamento di beni e servizi, utenze, manutenzioni);
- Programma 7 “Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile”, che è stato istituito nell’esercizio 2016 per le spese inerenti la campagna referendaria;
- Programma 8 “Statistica e sistemi informativi”, nel quale sono inclusi i capitoli di spesa relativi ai servizi informatici dell’ente, lo sviluppo l’assistenza e la manutenzione dell’ambiente applicativo (hardware, software, acquisto di beni e servizi informatici);
- Programma 10 “Risorse Umane”, che comprende i capitoli di spesa relativi al personale del Consiglio (fondi contrattuali del personale dirigente e del comparto) nonché al personale esterno.

Nella Missione 5 è previsto il Programma 2 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale” che presenta i capitoli di spesa relativi all’acquisizione di beni e servizi della biblioteca del Consiglio.

Nella Missione 99 è inserito il Programma 1 “Servizi per conto terzi partite di giro”, che comprende le spese per le ritenute previdenziali e assistenziali, erariali per i trasferimenti per conto terzi, per la restituzione al bilancio regionale delle somme in

entrata a diverso titolo per le quali non vi è possibilità di gestione sulla base delle norme vigenti in materia.

Le previsioni di bilancio sono elaborate in coerenza con il principio della competenza finanziaria di cui al punto 16 dell'Allegato 1 del D.lgs 118/2011 e rappresentano le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati.

In base al medesimo decreto gli stanziamenti complessivi delle missioni, dei programmi, delle spese correnti e in conto capitale previste nei rispettivi titoli sono approvati dal Consiglio regionale. La gestione delle risorse nei livelli sottostanti è di competenza dell'Ufficio di presidenza e dei dirigenti delle strutture assembleari.

La presente relazione, che accompagna il bilancio di previsione 2017, espone e analizza i dati finanziari più significativi dell'attività del Consiglio nell'anno indicato e tiene conto della spesa registrata nel 2009, sulla base del consuntivo approvato, e di quella relativa al 2016 sulla base dei dati del bilancio assestato.

Il 2009, infatti, deve essere considerato tuttora anno di riferimento per la comparazione della spesa, ai sensi del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78 (Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica), convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122, in quanto le misure di contenimento ivi previste sono applicabili nella predisposizione dei bilanci regionali a partire dall'anno 2011.

La proposta di bilancio 2017 presentata dall'Ufficio di presidenza del Consiglio, realizza gli obiettivi di contenimento della spesa indicati nella normativa statale e regionale.

La stessa proposta di bilancio dell'Assemblea legislativa regionale prevede per l'anno 2017 un fabbisogno pari a € 13.812.226,00 che risulta inferiore al 2016 di €- 30.953,00 (-0,22%).

Per effetto della legge regionale 30/2016 il bilancio ha previsto anche lo stanziamento inerente il fabbisogno degli Organismi di Garanzia, per un totale di € 267.200,00. Pertanto il bilancio consiliare ammonta complessivamente ad € 14.079.426,00, di cui € 13.995,026,00 provenienti dal bilancio regionale ed € 84.400,00 dall'AGCOM.

Rispetto all'assestato, (deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 433/69 del 6 dicembre 2016) il bilancio consiliare complessivo risulta superiore di € 236.244,00 (+1,7%) che non può essere considerato come un incremento di spesa poiché il fabbisogno 2017 comprende gli stanziamenti degli organismi di garanzia di cui alla legge regionale 30/2016, che ammontano complessivamente ad € 267.200,00.

Dall'analisi dei saldi complessivi delle spese di funzionamento non predeterminate con legge relative agli anni 2009 (dati consuntivo) emerge una consistente e progressiva riduzione di spesa, che consente di superare ampiamente gli obiettivi di riduzione previsti dal decreto legge 78/2010 convertito in legge 122/2010, dal d.l. 95/2012 convertito con legge 135/2012, dal d.l. 101/2013 convertito con legge 125/2013 e dal decreto legge 66/2014 convertito in legge 89/2014. L'insieme delle spese di funzionamento relative ammonta, nell'anno 2017, a € 4.504.226,00, obiettivo ben più avanzato rispetto a quello a cui l'Assemblea sarebbe tenuta nel raffronto con i dati da consuntivo dell'anno 2009 pari a € 4.988,688,47.

Si ricorda a questo proposito che, in base al principio di autonomia della Regione, e nello specifico dell'Assemblea legislativa, ribadito con l'articolo 2 bis della l.r.

14/2003, ed in base alla stessa sentenza della Corte costituzionale n. 182/2011, il contenimento delle spese di funzionamento dell'Assemblea non è avvenuto con riferimento alle singole voci di spesa richieste dalla normativa statale citata. La scelta dell'entità e della tipologia delle voci di spesa da ridurre è stata invece effettuata autonomamente dagli organismi assembleari competenti in modo da sopperire alle esigenze di funzionamento dell'Assemblea, assicurando comunque un risparmio complessivo più che in linea con quello previsto dal decreto legge 78/2010.

Passando all'esame analitico della ripartizione delle somme complessive del Bilancio tra le Missioni e Programmi nei quali si articola la spesa assembleare, si evidenzia quanto segue.

Per quanto concerne la Missione 1 "Servizi Istituzionali generali e di gestione", lo stanziamento previsto, comprensivo degli organismi di garanzia, ammonta a € 14.019.731,00. Essendo compresa nella missione la quasi totalità delle spese consiliari, per una migliore analisi è opportuno esaminare i relativi programmi.

Il Programma 1 "Organi istituzionali" prevede una spesa totale per il 2017 di € 10.366.500,00. In tale programma è opportuno fare una distinzione tra il fabbisogno per il funzionamento dell'Assemblea (€ 10.099.300,00) e quello degli organismi di garanzia (€ 267.200,00). Le spese relative al funzionamento dell'Assemblea sono relative principalmente al trattamento economico di consiglieri ed ex consiglieri. La spesa per i vitalizi degli ex consiglieri è stata prevista tenendo conto della riduzione temporanea per scaglioni introdotta dall'articolo 14 della legge regionale 34/2014 (operante fino al 2017). Sono stati previsti nel 2017 anche fondi per l'eventuale restituzione dei contributi trattenuti per l'erogazione dei vitalizi ex legge regionale 27/2011.

Le spese di funzionamento per i gruppi consiliari sono state soppresse per effetto della legge regionale 26 aprile 2016, n. 9 (Abolizione del contributo per il funzionamento dei gruppi consiliari e modifiche alla legge regionale 10 agosto 1988, n. 34 – Finanziamento delle attività dei gruppi consiliari).

In questo programma sono stanziati le spese per gli Organismi di garanzia (Comitato regionale per le comunicazioni, Autorità di garanzia per il rispetto dei diritti di adulti e bambini - Ombudsman delle Marche, Commissione regionale per le Pari Opportunità tra uomo e donna). Per quanto concerne il CORECOM, gli stanziamenti sono distinti tra spese per funzioni proprie e le spese per le funzioni delegate. Le prime vengono finanziate dal bilancio regionale, ammontano per il 2017 a € 66.450,00 e si riferiscono principalmente alle spese per il funzionamento del Comitato e per il programma di attività presentato alla data di entrata in vigore della legge regionale 30/2016. Le funzioni delegate ammontano complessivamente a € 84.400,00 e sono interamente finanziate dall'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni (AGCOM). Le risorse finanziarie sono versate alla Cassa speciale del Consiglio regionale (articolo 5, l.r. 30/2016) e sono iscritte nello stato previsionale delle entrate del bilancio consiliare.

Per quanto riguarda l'Autorità di garanzia per il rispetto dei diritti di adulti e bambini - Ombudsman delle Marche lo stanziamento per il 2017 ammonta ad € 65.350,00. Il fabbisogno deriva dalla determina dell'Autorità medesima n. 14 del 15 settembre

2016, che contiene le iniziative da realizzare nell'anno successivo. La definizione della programmazione deriva da un'analisi delle principali questioni presenti nel contesto territoriale, connesse alla tutela dei diritti degli adulti e dei bambini nei settori della difesa civica, delle discriminazioni dell'infanzia e adolescenza e dei detenuti, ed è finalizzata a supportare una strategia organica di azioni coerenti ed efficaci dell'autorità di garanzia.

Lo stanziamento per il 2017 di € 51.000,00 per l'attività della Commissione regionale per le Pari Opportunità tra uomo e donna è connesso alla programmazione delle iniziative definite nell'Assemblea plenaria della Commissione medesima nella seduta del 15 settembre 2016. Le iniziative riguardano, in particolare, le attività relative ad interventi orientati alla realizzazione delle pari opportunità in campo istituzionale, politico, economico, sociale e culturale, al fine di dare attuazione effettiva e concreta ai principi di uguaglianza e parità sociale.

Il Programma 2 “Segreteria Generale” prevede una spesa per il 2017 di € 11.755,00, in diminuzione rispetto al 2016 per le spese in conto capitale.

Il Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato” prevede per l'anno 2017 di € 1.009.827,00 in diminuzione rispetto al 2016 di € 124.056,10 (-10,94%). Il risparmio si riferisce principalmente alle spese inerenti alle utenze, al servizio di pulizie della sede e alla rinegoziazione del contratto per le fotocopiatrici. Nel triennio il risparmio diventa rilevante poiché i contratti relativi alla gestione del Palazzo delle Marche saranno a carico del bilancio regionale in quanto la Giunta regionale è subentrata nella proprietà dell'immobile.

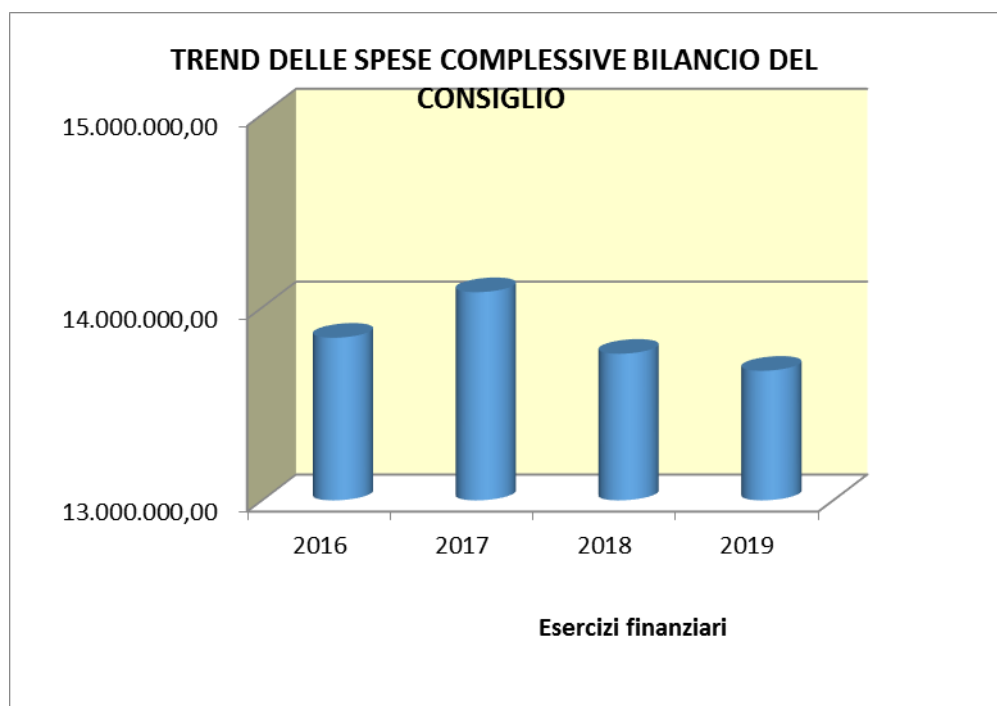
Il Programma 8 “Statistica e sistemi informativi” prevede una spesa per il 2017 € 477,200,00 in aumento rispetto al 2016 di € 81.000,00 (+20,44%) in quanto in tale programma sono previsti i lavori all'impianto di amplificazione dell'aula e delle commissioni consiliari, e del costo relativo all'adesione del Polo di conservazione dei documenti informatici nonché ai canoni relativi al sistema “open act”.

Il Programma 10 “Risorse Umane” prevede uno stanziamento di € 2.154.449,00 in aumento rispetto al 2016 di € 23.929,25 (+1,1%) a seguito dell'entrata in vigore della legge regionale 10 marzo 2016, n. 4 (in materia di riorganizzazione degli uffici).

E' da rilevare che a carico di questo programma ci sono solo le risorse relative al fondo del salario accessorio dei dipendenti del Consiglio e per le indennità di posizione e di risultato dei dirigenti assembleari, essendo il trattamento fondamentale degli stessi a carico della Giunta regionale.

Per quanto concerne la Missione 5 “Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali, Programma 2 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale”, lo stanziamento previsto ammonta ad € 59.695,00, in diminuzione rispetto al 2016 di € 8.285,00 (- 12,19%). Il risparmio deriva dalle spese in conto capitale non previste in questo esercizio e neanche nel triennio.

Si riporta di seguito l'andamento della spesa complessiva di bilancio consiliare nel triennio con riferimento all'esercizio 2016.



Con riferimento alla spesa per il personale, che costituisce principale fonte di alimentazione del fondo pluriennale vincolato, non sono state inserite, nel 2017, le somme corrispondenti poiché, alla data di approvazione dello schema di bilancio di previsione 2017/2019, non erano state ancora adottate dall'Ufficio di Presidenza le deliberazioni di autorizzazione alla sottoscrizione degli stessi contratti e non erano stati, quindi, impegnati i relativi importi.

Si evidenzia, infine, che l'Ufficio di Presidenza con determina n. 313 del 29 novembre 2016 ha previsto l'attivazione della procedura per l'assegnazione del nuovo servizio di Cassiere speciale/Tesoreria mediante affidamento alla Stazione Unica Appaltante Marche (SUAM).

Allegato alla
deliberazione n.
del ..2..1..D.C..2016



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea legislativa delle Marche



REGIONE
MARCHE

www.consiglio.marche.gov.it

CONSIGLIO REGIONALE DELLE MARCHE

**Collegio dei Revisori dei Conti
(Parere n. 5/2016)**

*

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019 DEL CONSIGLIO REGIONALE



Regione Marche - Assemblea Legislativa
A00: Registro Unico Assemblea Legislativa

0008523 | 21/12/2016
| GRMARCHE | A

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Istituito ai sensi della L.R. 13 aprile 2015 n. 14 (cd. Riordino della disciplina relativa al Collegio dei Revisori dei conti della Regione Marche che ha abrogato la precedente LR 03/12/2012 n. 40) e nominato con Delibera n. 24 del 21/11/2016 del Presidente dell'Assemblea Legislativa Regionale,

- visto il D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- visto il Regolamento Contabile del Consiglio Regionale delle Marche approvato con Deliberazione del 22/7/1971;
- vista la L.R. n. 31/2001 e successive modifiche ed integrazioni sull'ordinamento contabile della Regione Marche;
- vista la L.R. n.14/2003 e successive modifiche inerente la Riorganizzazione amministrativa del Consiglio Regionale;
- esaminato lo schema di bilancio di previsione 2017-2019 per il funzionamento del Consiglio Regionale, unitamente agli allegati di legge, approvato con Determinazione dell'Ufficio di Presidenza n. 329 del 14/12/2016;

all'unanimità di voti

DELIBERA

di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017-2019 per il funzionamento del Consiglio Regionale, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Ancona, lì 20 dicembre 2016

f.to Dott. Gianni Ghirardini
f.to Dott. Luciano Fazzi
f.to Dott. Giuseppe Mangano

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

Il Collegio dei Revisori dei Conti della Regione Marche è stato istituito ai sensi della L.R. 14/2015 che gli attribuisce, tra le altre, la funzione di esprimere parere obbligatorio, consistente in un motivato giudizio di congruità, coerenza e attendibilità delle previsioni, in ordine alle proposte di legge di bilancio e di stabilità, nonché di assestamento e di variazione del bilancio.

Ai sensi dell'art.72 del D.Lgs. 118/2011 il Collegio "svolge la funzione di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione della regione, delle sue articolazioni organizzative dotate di autonomia contabile e di bilancio, **compreso il Consiglio Regionale**, ove non sia presente un proprio organo di revisione".

Il Bilancio di previsione 2017-2019, redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, e con le modalità previste dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato 4/1, assume pertanto valore a tutti gli effetti giuridici ed ha carattere autorizzatorio fatta eccezione per le partite di giro, i servizi per conto di terzi e per i rimborsi delle anticipazioni di tesoreria.

L'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione è costituita dalle "tipologie" per le entrate e dai "programmi" per le spese. Con il documento in esame viene adottato un bilancio di previsione triennale che prevede per il primo anno gli stanziamenti sia in termini di competenza che di cassa mentre nei due esercizi successivi il bilancio è redatto per sola competenza.

Il Collegio ha ricevuto dall'Ente in data 17 dicembre 2016 i seguenti documenti:

- Determinazione dell'Ufficio di Presidenza n. 329 del 14/12/2016 che approva lo schema di bilancio;
- Schema del bilancio di previsione finanziario per gli anni 2017-2018-

2019 per il funzionamento del Consiglio Regionale.

Allo schema di "Bilancio di Previsione 2017-2019" risultano allegati i seguenti documenti:

- entrate;
- spese;
- riepilogo generale entrate per titoli;
- riepilogo generale delle spese per titoli;
- riepilogo generale delle spese per missioni;
- quadro generale riassuntivo;
- equilibri di bilancio;
- all. A) tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto;
- all. B) composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato degli esercizi 2017, 2018 e 2019;
- all. E) nota integrativa
- la proposta di articolazione delle tipologie dell'entrata in categorie e dei programmi della spesa in macroaggregati;
- il Programma annuale e triennale di attività di gestione 2017/2019 del Consiglio dell'Assemblea Legislativa regionale.

Il Collegio dei Revisori:

- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza pubblica, in particolare il D.Lgs. 118/2011;
 - visti i principi contabili applicabili agli enti armonizzati nell'anno 2017;
 - visto il Regolamento contabile del Consiglio Regionale delle Marche;
- ha analizzato la documentazione messa a disposizione al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei documenti allegati, come richiesto l'articolo 20, comma 2 lettera f) del D.Lgs. 123/2011.

GESTIONE ESERCIZIO 2016

Il fondo di cassa iniziale all'1/1/2016 è pari ad euro 1.929.382,08 ed è conforme ai dati risultanti dal Rendiconto 2015.

Da tale documento risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultato debiti fuori bilancio o passività probabili da finanziare;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari alla Giunta Regionale.

L'organo di revisione rileva, pertanto, che la gestione finanziaria complessiva dell'ente nel 2016 risulta essere prevista in equilibrio.

Il risultato presunto d'amministrazione dell'esercizio 2016 risulta così formato:

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	498.951,96
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	1.788.987,93
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	17.303.812,00
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	16.630.076,22
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2017	2.961.675,67
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00

Allegato alla
 deliberazione n. 44/2016
 del ...24/06/2016

-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	1.800.000,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	1.161.675,67

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	0,00
Fondi accantonati sull'avanzo 2014 non applicati ai bilanci 2015 e 2016	0,00
Fondi accantonati sull'avanzo 2015 non applicati al bilancio 2016	0,00
Fondi accantonati sull'avanzo 2016	0,00
B) Totale parte accantonata	0,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.161.675,67
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 31/12/2016:	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli da specificare	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

Non è stato alimentato il FCDE Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in

Allegato alla
deliberazione n. 447
del 21 DIC. 2016

quanto non sono previsti crediti di difficile esazione.

Nel bilancio di previsione 2017 non risultano applicate quote vincolate del risultato presunto di amministrazione 2016.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione viene, di norma, riversata al bilancio della Regione: sulla base di tale prassi il Collegio ha verificato che il Consiglio con provvedimento dell'Ufficio di Presidenza n. 433 del 06/12/2016 (mandato n. 1017 del 15/12/2016) ha versato alla Regione la somma di euro 498.951,96 pari al risultato di amministrazione 2015.

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - 2019

Tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti rispettando gli schemi del bilancio di previsione validi a decorrere dal 2017 e previsti dall'Allegato n. 9 al D.Lgs 118/2011.

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI

Entrate previsioni di competenza

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Entrate	Competenza anno 2017	Competenza anno 2018	Competenza anno 2019
Utilizzo Avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	0,00	0,00	0,00
Titolo I Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
Titolo II Trasferimenti correnti	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
Titolo III Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo V Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazione da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Totale Entrate	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00
Fondo di cassa finale presunto	1.116.144,35		

Allegato alla
deliberazione n.4.4.7.....
del2.1.11.11. 2016

Le entrate accolgono, quasi esclusivamente, le risorse correnti che la Giunta Regionale trasferisce per la gestione del Consiglio: per l'esercizio 2017 sono stanziati in euro 13.995.026,00 e comprendono anche le risorse attribuite al Consiglio per l'esercizio delle funzioni proprie del Co.Re.Com. pari ad euro 66.450,00, dell'attività dell'Ombudsman per euro 65.350,00 e per quelle della Commissione delle Pari Opportunità per euro 51.000,00.

Nelle entrate sono inoltre iscritti i trasferimenti provenienti dall'AGCOM per lo svolgimento delle funzioni delegate del Co.Re.Com. pari ad euro 84.400,00

Il Collegio osserva quanto di seguito.

Nelle Entrate per conto terzi e partite di giro di cui al Titolo 9, nella Tipologia 100, Categoria 99, risulta stanziata la somma di euro 270.000: lo stesso stanziamento compare nelle spese per conto terzi e partite di giro di cui al Titolo 7.

Si tratta di restituzione somme non dovute per proventi della locazione del bar interno, interessi attivi maturati presso il cassiere speciale ed altri movimenti contabili interni: tali voci contabili non risultano iscritte tra le entrate/uscite finali.

Il Collegio ritiene che l'iscrizione più corretta di queste poste contabili non sia tra i servizi per conto terzi e le partite di giro ma nelle partite correnti dell'Entrata (al Titolo III) e della Spesa (titolo 1). Per tale ragione raccomanda idoneo approfondimento.

Spese previsioni di competenza

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Spese	Competenza anno 2017	Competenza anno 2018	Competenza anno 2019
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00

Allegato alla

deliberazione n. 447.....

del 21 DIC. 2016

Titolo I Spese correnti	13.750.134,00	13.643.769,00	13.615.394,00
-di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo II Spese in conto capitale	329.292,00	116.500,00	56.500,00
-di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo III Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
-di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborsamento prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione ricevute da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Uscite per conto terzi e partite di giro	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Totale Spese	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00

Nella spesa corrente, nella Missione 20, non è stato previsto alcuno stanziamento al Fondo di Riserva ne altri tipi di accantonamento: in caso di spese impreviste, l'Ente ha dato atto che viene chiesto trasferimento di ulteriori risorse poste a carico del bilancio regionale.

Non è stato predisposto un elenco dei capitoli di spese obbligatorie in quanto, ai sensi dell'articolo 18, comma 3, della LR 08/03/2005 n. 1 "Statuto della Regione Marche" il fabbisogno del Consiglio "costituisce spesa obbligatoria nell'ambito del bilancio della Regione".

Entrate previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Entrate	Previsioni di cassa anno 2017
---------	----------------------------------

Allegato alla
 deliberazione n. **447**
 del **21 DIC. 2016**

Fondo di cassa presunto all'01/01/2017	2.500.000,00
Utilizzo Avanzo presunto di amministrazione	0,00
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	0,00
Titolo I Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00
Titolo II Trasferimenti correnti	14.147.426,00
Titolo III Entrate extratributarie	0,00
Titolo IV Entrate in conto capitale	0,00
Titolo V Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00
Titolo VII Anticipazione da Istituto tesoriere	0,00
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	5.358.821,44
Totale previsioni di cassa	22.006.247,44

Spese previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Spese	Previsioni di cassa anno 2017
Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I Spese correnti	15.094.148,97
Titolo II Spese in conto capitale	334.479,86
Titolo III Spese per incremento attività finanziarie	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione ricevute da istituto tesoriere	0,00

Allegato alla
 deliberazione n. ~~4/2017~~
 del ~~21 DIC 2016~~

Titolo VII Uscite per conto terzi e partite di giro	5.461.474,26
Totale previsioni di cassa	20.890.103,09

Le previsioni di cassa sono state formulate prevedendo la riscossione e il pagamento degli stanziamenti di competenza di entrata e di spesa 2017 e dei residui attivi e passivi, nonché del fondo cassa iniziale.

Non è stato stanziato alcun fondo di riserva di cassa (Art. 48 D.Lgs. 118/2011) per far fronte a eventuali esborsi imprevisti.

Il Fondo di cassa finale presunto, nel bilancio di previsione annualità 2017, ammonta ad euro 1.116.144,35

Nel giudizio di parifica per l'esercizio 2015, la Corte dei Conti ha evidenziato che il subentro di Nuova Banca delle Marche Spa nella gestione del servizio di tesoreria/cassiere speciale al posto di Banca delle Marche Spa successivamente alle vicende legate al commissariamento di quest'ultima, non appare pienamente conforme al vigente quadro normativo: poiché nel 2017 cessa l'affidamento del servizio a suo tempo aggiudicato a Banca delle Marche Spa, tenuto conto della complessità delle procedure da adottare per l'evidenza pubblica, il Collegio invita l'Ente ad attivarsi con sufficiente anticipo: identica raccomandazione sarà rivolta alla Giunta in sede di parere al Bilancio 2017/2019.

Verifica equilibrio corrente ed in conto capitale anno 2017-2019

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00

**Allegato alla
deliberazione n. 447
del 2.1.11.2016**

Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3	(+)	14.079.426,00	13.760.269,00	13.671.894,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	13.750.134,00	13.643.769,00	13.615.394,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		329.292,00	116.500,00	56.500,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00

Allegato alla
 deliberazione n. 447 ..
 del ...21 DIC. 2016

Spese in conto capitale	(-)	329.292,00	116.500,00	56.500,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		-329.292,00	-116.500,00	-56.500,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione- al finanziamento di attività finanziarie	(+)	0,00		
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente al fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario				
A) Equilibrio di parte corrente		329.292,00	116.500,00	56.500,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		329.292,00	116.500,00	56.500,00

Fondo pluriennale vincolato

Il Fondo pluriennale vincolato è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata. Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Con riferimento alla spesa per le risorse decentrate del personale del Consiglio Regionale, che costituisce principale fonte di alimentazione del fondo pluriennale vincolato, nel 2017 l'Ente non ha provveduto ad operare alcuno stanziamento delle somme corrispondenti: alla data di approvazione dello schema di bilancio di previsione 2017/2019, non sono state ancora adottate dall'Ufficio di Presidenza le deliberazioni di autorizzazione alla sottoscrizione degli stessi contratti ragion per cui non stati impegnati i relativi importi: al momento della sottoscrizione del contratto l'Ente provvederà all'iscrizione dell'impegno di spesa la cui esigibilità sarà rinviata al 2017 previa copertura del corrispondente importo a titolo di FPV.

Il Collegio invita l'Ente ad un più puntuale rispetto delle scadenze dei termini di approvazione dei documenti obbligatori di programmazione, condizione ritenuta necessaria sia per la salvaguardia degli equilibri di bilancio che per una più efficace attività di programmazione e controllo in capo agli Organi preposti.

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

Verifica della coerenza interna

L'Organo di Revisione ritiene che le previsioni dell'anno 2017 siano coerenti con gli obiettivi indicati nel Piano annuale delle attività allegato al Bilancio di previsione.

Verifica della coerenza esterna

Riguardo la coerenza esterna delle previsioni di bilancio occorre rilevare che l'obbligo di pareggio di bilancio di cui ai commi da 707 a 734 dell'articolo 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 risulta a carico del bilancio regionale, al quale il bilancio del Consiglio regionale concorre risultandovi iscritto lo stanziamento di spesa per i trasferimenti necessari al suo funzionamento.

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per l'esercizio 2017, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Entrate

Le previsioni di entrata presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive/assestate 2016:

	Previsione definitiva 2016	PREVISIONE ANNO 2017	PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONE ANNO 2019
FPV SPESE CORRENTI	1.785.130,44			
FPV SPESE C/CAPITALE	3.857,49			
AVANZO AMMINISTR.	498.951,96			
TRASF. CONSIGLIO REGIONALE	13.843.182,00	13.812.226,00	13.494.507,00	13.406.694,00
TRASF. FUNZIONI PROPRIE CORECOM	0,00	66.450,00	76.450,00	76.450,00
TRASF. OMBUDSMAN	0,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00
TRASF. PARI OPPORTUNITA'	0,00	51.000,00	36.000,00	36.000,00
TRASF. FUNZIONI DELEGATE CORECOM	0,00	84.400,00	87.962,00	87.400,00
PARTITE DI GIRO	4.379.950,00	4.379.950,00	4.379.950,00	4.379.950,00
ENTRATE CONTO TERZI	120.050,00	120.050,00	120.050,00	120.050,00
TOTALE	20.631.121,89	18.579.426,00	18.260.269,00	18.171.894,00

Le entrate risultano congrue ed in linea con quelle risultanti dal bilancio assestato 2016.

Spese

Le spese imputate agli esercizi successivi al 2016 trovano la relativa copertura nelle entrate per trasferimenti provenienti dalla Regione Marche, che ha previsto e provvederà ad impegnare nel proprio bilancio di previsione per l'intero triennio di riferimento.

Dinamica di alcune spese soggette a contenimento

Le disposizioni di cui all'articolo 6 del D.L. 78/2010 non si applicano in via diretta alle regioni, per le quali costituiscono disposizioni di principio ai fini del coordinamento della finanza pubblica, di conseguenza il Consiglio Regionale ritiene di definire un limite unico di spesa, dato dalla somma dei limiti delle singole voci soggette a vincolo, riservandosi, in tal modo, di rimodulare, nell'ambito della spesa complessiva massima ammissibile, l'ammontare delle singole tipologie di spesa soggette a vincolo.

Il Collegio dei Revisori ha preso in esame la dinamica delle voci di spesa soggette a limitazioni, riassunte nella seguente tabella:

n.	rif. Legislativi	Tipologia di spesa	Spesa impegnata nel 2009	% di riduzione	Limite di spesa	Stanziamenti 2017
1	D.l. 78/2010, art 6, co 7	Spesa annua per studi e incarichi di consulenza (conferiti anche a dipendenti pubblici)	20.000,00	80%	4.000,00	0,00
2	D.l. 78/2010, art 6, co 8	Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	413.695,81	80%	82.739,16	80.500,00
3	D.l. 78/2010, art 6, co 9	Divieto di effettuare spese per sponsorizzazioni			0,00	0,00
4	D.l. 78/2010, art 6, co 12	Spese per missioni, anche all'estero	45.431,90	50%	22.715,95	22.700,00
5	D.l. 78/2010, art 6, co 13	Spese per attività esclusivamente di formazione	6.695,00	50%	3.347,50	3.400,00
6	D.l. 78/2010, art 9, co 28	Spese per collaborazioni coordinate e continuative	137.860,00	50%	68.930,00	0,00

EU

7	D.l. 95/2012, art 5, co2	Spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi		70%	35.026,55	35.027,00
TOTALE					216.759,17	141.627,00

Stanziamento di fondi di accantonamento

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Non viene stanziato in quanto i crediti vantati dal Consiglio Regionale sono ascrivibili quasi esclusivamente ai trasferimenti deliberati dalla Giunta Regionale e da entrate certe.

Fondo rischi contenzioso legale

Non viene stanziato in quanto non esiste contenzioso in essere che possa dar luogo a risarcimenti a carico dell'Ente.

Fondo di riserva

Non viene stanziato in bilancio Fondo di Riserva.

INDEBITAMENTO

Per il triennio oggetto del presente bilancio non è prevista l'accensione di prestiti né la presenza di altre forme di indebitamento. La spesa di investimento prevista nel triennio ammonta ad Euro 329.292 nel 2017, ad Euro 116.500 nel 2018 ed ad Euro 56.500 per l'esercizio 2019 ed è finanziata con le entrate correnti trasferite dalla Giunta Regionale.

SPESA DI PERSONALE

La spesa del personale in ruolo dirigenziale e non dirigenziale è a carico del bilancio della giunta fatta eccezione per le corrispondenti risorse decentrate: il monitoraggio per la verifica del rispetto dei vincoli previsti dalla normativa vigente (in particolare con riferimento al rispetto del principio di riduzione delle spese di personale contenuto nell'art. 1 comma 557 della L. 296/2006) verrà svolto sulla spesa del personale

del bilancio della Giunta.

CONSIDERAZIONI FINALI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamati l'articolo 20 comma 2 lettera f) del D.Lgs. 123/2011, l'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nella sostanziale osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento contabile, dei principi contabili generali previsti dall'allegato 1 al D.Lgs 118/2011, del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio allegato 4/1 al D.Lgs 118/2011;
- ha rilevato la coerenza interna ed esterna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio.

Tutto sopra esposto e con le considerazioni formulate, il Collegio dei Revisori esprime

parere favorevole

sullo schema di bilancio di previsione finanziario per gli anni 2017/2019 per il funzionamento del Consiglio Regionale e sui documenti allegati, con l'invito a trasmetterlo al Consiglio Regionale per la sua approvazione.

Ancona, lì 20 dicembre 2016

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

f.to Dott. Gianni Ghirardini

f.to Dott. Luciano Fazzi

f.to Dott. Giuseppe Mangano

au³