



## Consiglio Regionale

Relazione illustrativa alla ottava variazione al bilancio di previsione per il triennio 2017-2018-2019

Di seguito sono elencate le variazioni conseguenti:

- all'approvazione della delibera consiliare novembre 2017 " Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per il triennio 2017-2018-2019 – 6^ variazione;
- alle richieste di variazioni presentate dai responsabili delle articolazioni organizzative di livello dirigenziale ai sensi dell'articolo 14 del vigente Regolamento interno di amministrazione e contabilità n. 28 del 27 giugno 2017, di competenza dell'Ufficio di Presidenza.

**Variazioni conseguenti alle richieste presentate dai responsabili delle articolazioni organizzative di livello dirigenziale, ai sensi dell'articolo 14 del vigente Regolamento interno di amministrazione e contabilità n.28 del 27 giugno 2017 – competenza Ufficio di Presidenza**

**SPESA CORRENTE**

Art. 51 d.lgs 118/2011

Missione	Programma	COFOG	Titolo	PDC livello	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Legge 122/2010	Motivazione
1	1	01.1	1	1.3.2.11.999	10129	CORECOM- RELATORI CONVEGNI PRESTAZIONI LIBERO PROFESSIONALI	-150,00	--	--	Assistenza generale al Corecom, alla CPO e all'Autorità per la partecipazione	si	Istituzione di un nuovo capitolo ad oggetto "Corecom- Beni per relazioni pubbliche mostre e convegni". L'integrazione di spesa è coperta con uno storno di fondi dal capitolo 10129. Modifica declaratoria da Cpo- acquisto beni per l'attuazione del piano della attività a "Corecom- beni per relazioni pubbliche mostre e convegni". Il capitolo 10152 è ricordato alla voce del Piano dei conti 1.3.1.2.999
1	1	01.1	1	1.3.1.2.999	10152 (riattivato)	CORECOM- BENI PER RELAZIONI PUBBLICHE MOSTRE E CONVEGNI	150,00	--	--		si	
1	1	01.1	1	1.4.3.99.999	10181	AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE- TRASFERIMENTI A IMPRESE	- 8.000,00	--	--	Assistenza generale al Corecom, alla CPO e all'Autorità per la partecipazione	no	Minor fabbisogno per assenza di progetti ammissibili a finanziamento presentati da imprese con conseguente storno di risorse sul capitolo 10177
1	1	01.1	1	1.4.1.2	10177	AUTORITA' REGIONALE PER LA PARTECIPAZIONE - TRASFERIMENTI AD AMMINISTRAZIONE LOCALI	8.000,00	--	--		no	Incremento necessario per numero di progetti ammissibili a finanziamento superiore a quello previsto con conseguente storno di risorse dal capitolo 10181
1	1	01.1	1	1.3.2.1.1	10190 (riattivato)	INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	4.708,00	43.454,00	43.454,00	Assistenza agli organismi di garanzia	no	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza a partire dal 22 novembre 2017. La spesa è coperta con attingimento dal fondo di riserva spese obbligatorie, ai sensi dell'articolo 48 del d.lgs 118/2011
1	1	01.1	1	1.3.2.1.2	10191 (riattivato)	RIMBORSI SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	200,00	200,00	200,00	Assistenza agli organismi di garanzia	no	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza a partire dal 22 novembre 2017. La spesa è coperta con attingimento dal fondo di riserva spese obbligatorie, ai sensi dell'articolo 48 del d.lgs 118/2011

Missione	Programma	COFOG	Titolo	PDC livello	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Legge 122/2010	Motivazione
1	1	01.1	1	1.3.2.2.1	10199 (riattivato)	RIMBORSO MISSIONI - GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	200,00	200,00	200,00	Assistenza agli organismi di garanzia	si	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza a partire dal 22 novembre 2017. La spesa è coperta con attingimento dal fondo di riserva spese obbligatorie, a sensi dell'articolo 48 del d.lgs 118/2011.
1	1	01.1	1	1.2.1.1.1	10192 (riattivato)	IRAP SU INDENNITA' E RIMBORSO SPESE GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	418,00	3.711,00	3.711,00	Bilancio e finanze	no	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza a partire dal 22 novembre 2017. La spesa è coperta con attingimento dal fondo di riserva spese obbligatorie, a sensi dell'articolo 48 del d.lgs 118/2011
1	1	01.1	1	1.2.1.1.1	10200 (riattivato)	IRAP SU RIMBORSO KM MISSIONI- GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	20,00	20,00	20,00	Bilancio e finanze	si	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza a partire dal 22 novembre 2017. La spesa è coperta con attingimento dal fondo di riserva spese obbligatorie, a sensi dell'articolo 48 del d.lgs 118/2011. Si stima un rimborso Km di missione di euro 236 per le annualità 2017, 2018 e 2019. Tale importo è soggetto ad Irap.
20	1	01.1	1	1.10.1.1.1	10330	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE SPESE CORRENTI	-5.546,00	-47.585,00	-47.585,00	Segretario generale	no	Variazione necessaria per la copertura delle spese derivanti dalla nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza a partire dal 22 novembre 2017
1	11	01.3	1	1.03.02.99	10072	SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE OLI	-5.500,00	--	--	Assistenza giuridica e legislativa	no	Riduzione dello stanziamento di spesa conseguente al mancato versamento della quota Osservatorio legislativo regionale relativa all'anno 2016 da parte della Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative delle Regioni e delle Province Autonome. L'importo viene stornato sul fondo di riserva spese obbligatori
1	8	01.3	1	1.03.01.02	10267	MATERIALE INFORMATICO CONSUMABILI	17.300,00	--	--	Organizzazione e personale. Informatica		Storno di fondi per maggiori esigenze di spese relative all'acquisto di materiale di consumo per l'adeguamento delle postazioni di lavoro e della cabina regia
1	8	01.3	1	1.03.02.19	10271	GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	-17.300,00	--	--	Organizzazione e personale. Informatica		
20	1	01.1	1	1.10.1.1.1	10330	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE SPESE CORRENTI	+ 5.500,00	--	--	Segretario generale		Incremento conseguente alla minore spesa sul capitolo 10072 "Servizi per il funzionamento e organizzazione Oli"
1	1	01.1	1	1.3.2.2.5	10195 (riattivato)	GARANTE INFANZIA E ADOLESCENZA. -SERVIZI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI	500,00	1.000,00	1.000,00	Assistenza agli organismi di garanzia	si	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza, a partire dal 22 novembre 2017
1	1	01.1	1	1.3.2.2.5	10206	GARANTE PER LE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE -SERVIZI PER RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE E CONVEGNI	-500,00	-1.000,00	-1.000,00	Assistenza agli organismi di garanzia	si	Variazione necessaria in previsione della nomina del nuovo Garante per l'infanzia e adolescenza, a partire dal 22 novembre 2017

**SPESA PARTITE DI GIRO**  
Art. 51 d.lgs 118/2011

Missione	Programma	COFOG	Titolo	PDC livello	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Legge 122/2010	Motivazione
99	1	01.1	7	7.1.2.2	70014	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE	-1.500,00	--	--	Bilancio e finanze	no	Trattasi di una operazione contabile necessaria per l'adeguamento dello stanziamento dei capitoli delle partite di giro, appartenenti allo stesso macro-aggregato ma con diverso codice di terzo livello, agli impegni assunti alla data del 14.11.2017, conseguente alle variazioni sui corrispondenti capitoli di entrata n. 9019 e 9027
99	1	01.1	7	7.1.99.1	70028	SPESE NON ANDATE A BUON FINE	1.500,00	--	--	Bilancio e finanze	no	

**ENTRATA PARTITE DI GIRO**  
Art. 51 d.lgs 118/2011

Titolo	Tipologia	Categoria	PDC livello	Capitolo	Descrizione capitolo	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
9	1	02	9.1.2.2	9019	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE	-1.500,00	--	--	Bilancio e finanze	Trattasi di una operazione contabile necessaria per l'adeguamento dello stanziamento dei capitoli delle partite di giro, appartenenti allo stesso macro-aggregato ma diverso codice di terzo livello, agli impegni assunti alla data del 14.11.2017, conseguente alle variazioni sui corrispondenti capitoli di spesa n. 70014 e 70028
9	1	99	9.1.99.1	9027	ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE	1.500,00	--	--	Bilancio e finanze	

**Variazioni conseguenti all'approvazione della delibera consiliare novembre 2017 " Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per il triennio 2017-2018-2019 – 6^ variazione"**

**SPESA CORRENTE**  
Art. 51 d.lgs 118/2011

Missione	Programma	COFOG	Titolo	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
1	3	01.3	1	10241	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI TIPOGRAFIA	-20.000,00	--	--	Biblioteca e documentazione. Archivio e protocollo. Comunicazione, editoria, URP e sito web. Tipografia	Minor fabbisogno a seguito di stima dei quantitativi che restano da ordinare entro fine anno 2017 per la tipografia e gli uffici.

Missione	Programma	COFOG	Titolo	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
5	2	08.2	1	10288	SERVIZIO CATALOGAZIONE	-30.000,00	--	--	Biblioteca e documentazione. Archivio e protocollo. Comunicazione, editoria, URP e sito web. Tipografia	Invece della prevista procedura negoziata ex art.36 c. 2 lett.b) con il criterio di aggiudicazione del minor prezzo (art.95 c.4), approfondimenti intervenuti in fase avanzata di predisposizione della gara con l'ufficio contratti, anche sulla scorta di recente giurisprudenza, hanno suggerito il ricorso al criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa (art. 95 c. 2). Dati i tempi più lunghi della procedura non è possibile effettuare l'affidamento in tempi utili per lo svolgimento del servizio entro il 31/12/2017.
5	2	08.2	1	10532	SERVIZIO DI RISCONTRO INVENTARIALE	-46.000,00	--	--	Biblioteca e documentazione. Archivio e protocollo. Comunicazione, editoria, URP e sito web. Tipografia	L'appalto per il riscontro inventariale di tutto il patrimonio bibliografico consiliare è stato rinviato al 2018, perché al momento di avviare le procedure di gara sono emersi cospicui nuclei di volumi appartenenti alla ex Biblioteca della Giunta non registrati nel catalogo, giacenti in varie strutture del territorio regionale oggetto di recenti trasformazioni e riorganizzazioni. E' stata necessaria una serie di riscontri sommari e ricognizioni per poter includere anche questi nuovi materiali nel programma dell'appalto, con la conseguente impossibilità di avviare le procedure di gara nei tempi previsti.
1	1	01.1	1	10015	ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009)	-30.000,00	--	--	Bilancio e finanze	Minori spesa per effetto di alcuni decessi e conseguente venire meno dell'assegno vitalizio
20	3	01.1	1	10504	FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE CORRENTI	146.380,43	--	--	Bilancio e finanze	A seguito di tale integrazione la dotazione del fondo passa da euro 256.143,49 ad 402.523,92 con un incremento di euro 146.380,43 derivante da: - 126.000,00 economie di stanziamento, - 15.114,30 maggiore entrata trasferimenti correnti da parte della Giunta regionale; - 5.266,13 maggiori entrate extratributarie.
5	2	08.2	1	10341	ACQUISTO RISORSE DIGITALI CONDIVISE CON COBIRE - VINCOLATO	10.000,00	--	--	Biblioteca e documentazione. Archivio e protocollo. Comunicazione, editoria, URP e sito web. Tipografia	Incremento a seguito di maggiore entrata (trasferimenti correnti) sul capitolo E 2001 derivante dagli accertamenti assunti con decreto dirigenziale n. 646 del 23.08.2017 per versamenti dei contributi della rete Cobire (cioè il coordinamento delle biblioteche e delle strutture documentarie della Regione Toscana, delle Agenzie ed Istituti collegati) - quota variabile.
11	2	03.2	1	10506	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART. 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI - TRASFERIMENTI AD ENTI LOCALI	-300.000,00	-10.000,00	-10.000,00	Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Servizi esterni, di supporto e logistici	I fondi stanziati sui capitoli 10506 e 10515 della missione 11 programma 2 sono stornati sulle seguenti missioni: - n. 20 programma 3 per un importo pari ai risparmi di spesa dell'anno 2017 per istituzione fondo speciale destinato a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti

Missione	Programma	COFOG	Titolo	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
11	2	03.2	1	10515	FONDO ONERI DI CUI ALL'ART. 27 TER LR 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE AMBIENTALI - TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	-160.000,00	-12.000,00	-12.000,00	Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Servizi esterni, di supporto e logistici	volti a fronteggiare emergenze sociali e ambientali deliberati dall'Ufficio di presidenza, ai sensi dell'art. 27 ter l.r. 3/2009 - n. 20 programma 1 per eccedenze conseguenti alla rimodulazione delle previsione di spesa rispetto ai risparmi di spesa determinati alla data odierna;
20	03	01.1	1	NC 10581	FONDO SPECIALE ART. 27 TER L.R. 3/2009 PER FRONTEGGIARE EMERGENZE SOCIALI E AMBIENTALI	459.475,39	10.000,00	10.000,00	Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Servizi esterni, di supporto e logistici	Creazione nuovo capitolo di spesa (NC 10581) per allocare i risparmi di spesa quantificati in euro 460.000,00 per l'anno 2017. Tale importo è decurtato di euro 524,61 per effetto di n. 4 decessi nel 2017 e conseguente venire meno dell'assegno vitalizio e quindi della riduzione prevista dall'articolo 27 ter l.r 3/2009. Per gli anni 2018 e 2019 la quantificazione dei risparmi di spesa, di cui all'articolo 11 comma 3 della l.r. 3/2009, è determinata in euro 10.000,00 per ciascun anno. Il capitolo di spesa è da raccordare alla seguente voce del Piano dei conti: 1.10.1.2.1
20	01	01.1	1	10330	FONDO DI RISERVA SPESE OBBLIGATORIE	524,61	12.000,00	12.000,00	Segretariato generale	Incremento del fondo di riserva per storno di risorse dalla missione 11 programma 2 a seguito di rimodulazione delle previsione di spesa rispetto ai risparmi di spesa determinati alla data odierna, di cui all'art. 27 ter l.r. 3/2009
					<b>Totale</b>	<b>30.380,43</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		

## ENTRATA TRASFERIMENTO CORRENTI ED EXTRATRIBUTARIE

Art. 51 d.lgs 118/2011

Titolo	Tipologia	Descrizione	Capitolo	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
2 (trasferimenti correnti)	101	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE- CORRENTE	2005	15.114,30	--	--	Bilancio e finanze	La somma di euro 15.114,30 rappresenta il trasferimento dal Bilancio della Regione Toscana dell'importo spettante per Indennità di fine mandato al consigliere Enrico Cantone che in data 22 maggio u.s., è cessato dal mandato a seguito di presentazione delle proprie dimissioni. Ai sensi del c.5 dell'art.26 della L.R.n.3/2009 "Testo unico delle norme sui consiglieri e sui componenti della Giunta regionale", l'attribuzione dell'Indennità di Fine Mandato viene effettuata entro tre mesi dalla cessazione del mandato, tale importo è stato, pertanto, anticipato dal Consiglio. (capitolo/E 2005)
2 (trasferimenti correnti)	101	TRASFERIMENTO RISORSE DA AGENZIE E ENTI DELLA RETE COBIRE	2001	10.000,00	--	--	Biblioteca e documentazione. Archivio e protocollo. Comunicazione, editoria, URP e sito web. Tipografia	Maggiore entrata derivante dagli accertamenti assunti con decreto dirigenziale n. 646 del 23.08.2017 per versamenti di trasferimenti correnti relativi ai contributi quota variabile COBIRE (coordinamento delle biblioteche della regione), da parte di Istituto degli Innocenti, IRPET, ARPAT e ARS. (capitolo/E 2001)
3 (entrate extratributarie)	100	ENTRATE PER USO SALE CONSILIARI	3004	554,26	--	--	Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Servizi esterni, di supporto e logistici	Maggiori entrate per rimborso spese connesso alla concessione dell'utilizzo sale del Consiglio regionale in occasioni di eventi e mostre, ai sensi dell'articolo 44 del Testo unico delle disposizioni organizzative e procedurali del Consiglio regionale di competenza dell'Ufficio di presidenza n. 38/2015. (cap E 3004)
3 (entrate extratributarie)	300	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE DI TESORERIA DEL CONSIGLIO	3006	290,30	--	--	Bilancio e finanze	Maggiori interessi attivi incassati rispetto all'accertamento assunto sul capitolo 3006 relativo agli interessi attivi sul conto di tesoreria n. 665 del Consiglio presso il Tesoriere il Banco BPM spa (cap E 3006)
3 (entrate extratributarie)	500	ALTRI PROVENTI DIVERSI REPCURI VARI	3008	112,40			Bilancio e finanze	Adeguamento delle previsioni di entrata agli incassi registrati in contabilità relativi in particolare al recupero per assenze alla seduta del 1^ commissione del 17 maggio 2017 del Consigliere dimissionario Enrico Cantone e al rimborso dell'imposta di bollo su contratti conclusi sul mercato elettronico della pubblica amministrazione (cap E 3008)
3 (entrate extratributarie)	500	RIMBORSI, RECUPERI VARI INCASSO BOLLI PER SPESE CONTRATTUALI E ALTRE ENTRATE	3005	16,00			Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Servizi esterni, di supporto e logistici	Adeguamento delle previsioni di entrata agli incassi registrati in contabilità relativi in particolare al rimborso dell'imposta di bollo su contratti conclusi sul mercato elettronico della pubblica amministrazione. (cap E 3005)
3 (entrate extratributarie)	500	RECPURI RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME	3016	4.293,17	--	--	Provveditorato e logistica e manutenzione sedi	La maggiore entrata (cap E 3016) è relativa: - all'accertamento di euro 3.493,17 per la riscossione dell'importo a credito relativo al conguaglio della polizza "Responsabilità civile verso terzi RCT/O" e della polizza "All Risks patrimonio", di cui al decreto dirigenziale 658 del 30 agosto 2017. - all'accertamento di euro 800,00 relativo al credito della gestione condominiale Palazzo Pentellini – novembre/dicembre 2017, assunto con decreto n. 814 del 27.10.2017
		<b>Totale</b>		<b>30.380,43</b>				

**SPESA IN CONTO CAPITALE**

Art. 51 d.lgs 118/2011

Missione	Programma	COFOG	Titolo	Capitolo	Descrizione	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
20	03	01.1	2	10505	FONDO SPECIALE PER FINANZIAMENTO NUOVI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEL CONSIGLIO REGIONALE - SPESE INVESTIMENTO	572,49	--	--	Bilancio e finanze	L'incremento del fondo (capitolo di spesa 10505) è conseguente alla maggiore entrata sul nuovo capitolo E/3044 su cui accertare la restituzione della somma di € 572,49 da parte del Comune di Cantagallo (PO) per economia da ribasso d'asta a seguito di aggiudicazione definitiva dei lavori, secondo quanto stabilito dall'art. 10 del bando Città murate anno 2016, di cui alla l.r. 46/2016 (nuovo capitolo/E da raccordare alla voce del piano dei conti 4.05.03.02.001). A seguito di tale integrazione la dotazione del fondo passa da euro 5.233,64 ad 5.806,13

**ENTRATA IN CONTO CAPITALE**

Art. 51 d.lgs 118/2011

Titolo	Tipologia	Descrizione	Capitolo	Bilancio 2017 (competenza e cassa)	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Settore	Motivazione
4 entrate in c/capitale	500	INTROITO RECUPERI SU CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A COMUNI – L.R 46/2016	NC 3044	572,49	--	--	Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Servizi esterni, di supporto e logistici	Creazione di un capitolo di entrata in c/capitale su cui accertare la restituzione della somma di € 572,49 da parte del Comune di Cantagallo (PO) per economia da ribasso d'asta a seguito di aggiudicazione definitiva dei lavori secondo quanto stabilito dall'art. 10 del bando Città murate anno 2016, di cui alla l.r. 46/2016 (nuovo capitolo/E da raccordare alla voce del piano dei conti 4.05.03.02.001)