



VARIAZIONI CONSEGUENTI ALLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL 14 MAGGIO 2019
(Art. 51 d.lgs 118/2011)

ENTRATA CORRENTE

| Titolo | Tipologia | Categoria | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Motivazione |
|--------|-----------|-----------|----------|---|--|---------------|---------------|--|--|
| 2 | 101 | 1 | 2001 | TRASFERIMENTO RISORSE DA AGENZIE E ENTI DELLA RETE COBIRE | 10.000,00 | -- | -- | Biblioteca e documentazione, archivio e protocollo. Assistenza generale al Corecom | Maggiore entrata accertata di parte corrente per adesione alla Rete Coordinamento biblioteche e strutture documentarie della Regione Toscana (COBIRE) per l'anno 2019 da parte di ARS, ARPAT, IRPET e Istituto degli Innocenti quota variabile, da applicare in spesa sul capitolo 10341 |
| 2 | 101 | 4 | 2005 | TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE CORRENTE | 21.160,02 | -- | -- | Bilancio e finanze | Maggiore entrata di parte corrente conseguente alla delibera di Giunta regionale n. 527 del 2019 relativa al trasferimento fondi dal Bilancio regionale per attività di competenza del Consiglio regionale a copertura della spesa per erogazione anticipo indennità di fine mandato a un Consigliere regionale che ne ha fatto richiesta. L'importo è comprensivo di oneri IRAP quantificati in euro 624,46 |
| | | | | Aumento entrata corrente | 31.160,02 | | | | |

RICLASSIFICAZIONE ENTRATA DI PARTE CAPITALE

| Titolo | Tipologia | Categoria | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Motivazione |
|--------|-----------|-----------|----------|--|--|---------------|---------------|--------------------|---|
| 4 | 300 | 1 | 4001 | TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE IN CONTO CAPITALE | -697.683,00 | -502.244,00 | -561.994,00 | Bilancio e finanze | Riclassificazione di bilancio dell'entrata, relativa al titolo 4 trasferimento del fondo di funzionamento di parte capitale da parte della Giunta regionale, dalla tipologia 300 "Altri trasferimenti in conto capitale" alla tipologia 200 "Contributi agli investimenti", al fine di garantire la migliore applicazione delle disposizioni normative contenute nel d.lgs.118/2011 |
| 4 | 200 | 1 | NC 4003 | TRASFERIMENTI DAL BILANCIO REGIONALE IN CONTO CAPITALE | 697.683,00 | 502.244,00 | 561.994,00 | | |

SPESA CORRENTE

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|--|--|---------------|---------------|--------------------|----------------|--|
| 1 | 1 | 1 | 103 | 10013 | INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009) | 20.535,56 | -- | -- | Bilancio e finanze | no | Integrazione stanziamenti di bilancio a copertura della spesa per erogazione anticipata indennità di fine mandato a un Consigliere regionale che ne ha fatto richiesta, ai sensi del c.5 bis dell'art. 26 Legge regionale 3/2009 |

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|--|------------------------------------|---------------|---------------|--|----------------|--|
| 1 | 1 | 1 | 102 | 10014 | IRAP INDENNITA' DI FINE MANDATO (l.r. 3/2009) | 624,46 | -- | -- | Bilancio e finanze | no | Oneri Irap su quota imponibile anticipo indennità di fine mandato |
| | | | | | Totale parziale | 21.160,02 | | | | | |
| 1 | 1 | 1 | 104 | 10342 | RESTITUZIONE CONTRIBUTI PER DIVIETO CUMULABILITA' ASSEGNI VITALIZI | -456.698,23 | -- | -- | Bilancio e finanze | no | Storno di risorse tra capitoli di bilancio con incremento del fondo rischi da contenzioso, tenuto conto del contenzioso tuttora pendente in giudizio a seguito del ricorso presentato dinanzi al Tribunale di Firenze da parte di alcuni ex Consiglieri regionali avverso la L:R: 74/2015, come da parere dei revisori dei conti di cui al rendiconto 2018 |
| 20 | 3 | 1 | 110 | 10335 | FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO | 456.698,23 | -- | -- | Segretariato generale | no | |
| 5 | 2 | 1 | 103 | 10341 | ACQUISTO RISORSE DIGITALI CONDIVISE CON COBIRE | 10.000,00 | -- | -- | Biblioteca e documentazione, archivio e protocollo. Assistenza generale al Corecom | no | Applicazione maggiore entrata sul capitolo 2001 per copertura spesa relativa all'acquisto risorse digitali condivise con Cobire |
| | | | | | Totale parziale | 10.000,00 | | | | | |
| | | | | | Aumento spesa corrente | 31.160,02 | | | | | |

ULTERIORI VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE

SPESA - VARIAZIONI COMPENSATIVE DI PARTE CORRENTE (Art. 51 d.lgs 118/2011)

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|---|------------------------------------|---------------|---------------|---|----------------|---|
| 1 | 1 | 1 | 104 | 10063 | RIMBORSO ALLA SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO DELLA CORTE DEI CONTI PER LA REGIONE TOSCANA (Art. 7. c. 8. l. 131/03) | -7.203,20 | -- | -- | Bilancio e finanze | no | Minore spesa per nomina ritardata del componente individuato dal Consiglio regionale. |
| | | | | | Totale variazioni negative | -7.203,20 | | | | | |
| 1 | 1 | 1 | 103 | 10368 | INDENNITA' DI FUNZIONE GARANTE DELLE PERSONE SOTTOPOSTE A MISURE RESTRITTIVE DELLA LIBERTA' PERSONALE | 7.203,20 | -- | -- | Analisi di fattibilità e per la valutazione delle politiche. Assistenza al Difensore civico, al Garante dei detenuti e alla Autorità' per la partecipazione | no | In sede di previsione era stato considerato il fabbisogno riferito a soli dieci mesi, in quanto l'attuale Garante dei detenuti termina il suo mandato nell'ottobre 2019, senza tenere conto della prorogatio prevista per i successivi 90 giorni. |
| | | | | | Totale variazioni positive | 7.203,20 | | | | | |

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|---|------------------------------------|---------------|---------------|--|----------------|---|
| 1 | 1 | 1 | 104 | 10063 | RIMBORSO ALLA SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO DELLA CORTE DEI CONTI PER LA REGIONE TOSCANA (Art. 7. c. 8. l. 131/03) | - 35.000,00 | -- | -- | Bilancio e finanze | no | Minore spesa per nomina ritardata del componente individuato dal Consiglio regionale da stornare sul capitolo 10260 |
| | | | | | Totale variazioni negative | -35.000,00 | | | | | |
| 1 | 1 | 1 | 103 | 10012 | MISSIONI ESTERO CONSIGLIERI | 5.000,00 | | | Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Comunicazione, Urp e Tipografia | si | Previsioni maggiore fabbisogno per missioni estero in occasioni di eventi istituzionali |
| 1 | 1 | 1 | 104 | 10365 | CONTRIBUTI AI COMUNI- SPESE DI RAPPRESENTANZA DEL CONSIGLIO REGIONALE - l.r. 4/2009 art. 1 c. 1 lett. C) | 10.000,00 | | | Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Comunicazione, Urp e Tipografia | si | Maggiori contributi di rappresentanza programmati da parte dell'Ufficio di Presidenza |
| 1 | 1 | 1 | 104 | 10366 | CONTRIBUTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE - SPESE DI RAPPRESENTANZA DEL CONSIGLIO REGIONALE - l.r. 4/2009 art. 1 c. 1 lett. C) | 20.000,00 | -- | -- | Rappresentanza e relazioni istituzionali ed esterne. Comunicazione, Urp e Tipografia | si | Maggiori contributi di rappresentanza programmati da parte dell'Ufficio di Presidenza |
| | | | | | Totale variazioni positive | 35.000,00 | | | | | |

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|---|------------------------------------|---------------|---------------|--|----------------|---|
| 1 | 11 | 1 | 103 | 10072 | SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE OLI | -100,00 | | | Settore Assistenza giuridica e legislativa | no | Minori spese conseguenti alla richiesta della dirigente del Settore legislativo relativa all'organizzazione del Convegno Oli in programma per il 6 e 7 giugno 2019 per il quale sono previsti rimborsi spese ai relatori intervenuti |
| 1 | 11 | 1 | 103 | 10078 | ONERI INPS QUOTA 2/3 SU COMPETENZE DOCENTI CORSI FORMAZIONE OLI | -260,50 | | | Bilancio e finanze | si | |
| 1 | 11 | 1 | 103 | 10606 | ONERI INPS QUOTA 2/3 PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI | -30,00 | -- | -- | Bilancio e finanze | si | |
| | | | | | Totale variazioni negative | -390,50 | | | | | |
| 1 | 11 | 1 | 102 | 10077 | IRAP PER COMPENSI E RIMBORSI SPESE RELATORI CONVEGNI E RIUNIONI OLI | 390,50 | -- | -- | Bilancio e finanze | si | Maggiori oneri Irap conseguenti alla richiesta della dirigente del Settore legislativo relativa all'organizzazione del Convegno Oli in programma per il 6 e 7 giugno 2019 per il quale sono previsti rimborsi spese ai relatori intervenuti |
| | | | | | Totale variazioni positive | 390,50 | | | | | |

SPESA - VARIAZIONI IN AUMENTO DI PARTE CORRENTE MEDIANTE PRELEVAMENTO DAI FONDI DI RISERVA (Art. 48 d.lgs 118/2011)

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|--|---------------------------------------|---------------|---------------|---|----------------|--|
| 20 | 1 | 1 | 110 | 10331 | FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE - SPESE CORRENTI | -11.500,00 | -- | -- | Segretariato generale del Consiglio regionale | | Prelevamento per maggior fabbisogno imprevisto sui capitoli 10246 – 10596 - 10564 |
| | | | | | Totale variazioni negative | -11.500,00 | | | | | |
| 1 | 3 | 1 | 103 | 10246 | CARBURANTI | 6.000,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | sì | La spesa per carburanti è altamente imprevedibile in quanto dipende da fattori esterni al settore quali: - l'intensità di utilizzo delle vetture di servizio non monitorabile dal settore; - l'andamento del prezzo dei carburanti soggetto a marcata variabilità. Per questo motivo è opportuno integrare la disponibilità attuale sul capitolo 10246 di euro 6.000,00 mediante attingimento dal fondo di riserva per spese impreviste. La spesa è soggetta ai limiti dell'art. 5 DL 95/2012 e il detto incremento rispetta il limite complessivo di euro 56.073,57, di cui alla delibera UP n. 2 del 15/01/2019. |
| 1 | 3 | 1 | 103 | 10596 | SERVIZI DI MANUTENZIONE DELLE AREE SCOPERTE E DEL VERDE NELLE PERTINENZE DEL CONSIGLIO | 3.500,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | no | Le maggiori risorse sono necessarie ed impreviste essendo derivate dall'evento di risonanza internazionale "Earlier Mona Lisa" ospitato dal CRT, che potrebbe coinvolgere il prossimo 17 giugno anche il cortile di via Cavour 18, e quindi finalizzate a incrementare la sicurezza dell'area con il ripristino della ghiaia mancante e la potatura degli alberi nonché il maggior decoro complessivo degli spazi anche in vista di un suo pubblico utilizzo. |
| 1 | 3 | 1 | 103 | 10564 | SERVIZIO GENERALE DI PULIZIA EXTRA CANONE | 2.000,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | no | Le maggiori risorse sono necessarie ed impreviste per richieste di pulizia straordinaria negli spazi espositivi riferite all'evento di risonanza internazionale "Earlier Mona Lisa" ospitato dal CRT. |
| | | | | | Totale variazioni positive | 11.500,00 | | | | | |

SPESA - ISTITUZIONE DI NUOVI CAPITOLI DI PARTE CORRENTE MEDIANTE VARIAZIONE COMPENSATIVA DA CAPITOLI ESISTENTI (Art. 51 d.lgs 118/2011)

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Legge 122/2010 | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|---|----------------|--|
| 1 | 10 | 1 | 103 | 10304 | MISSIONI DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE | -24.975,42 | -27.000,00 | -27.000,00 | Organizzazione e personale. Informatica | sì | Riduzione stanziamenti per creazione della dotazione finanziaria dei nuovi capitoli di spesa. |
| 1 | 10 | 1 | 103 | 10546 | SPESE DI MISSIONE DEL PERSONALE CORECOM PER ATTIVITA' DELEGATE | -5.676,07 | -5.676,07 | -5.676,07 | | no | |
| | | | | | Totale variazioni negative | -30.651,49 | -32.676,07 | -32.676,07 | | | |
| 1 | 10 | 1 | 109 | NC 10620 | RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER MISSIONI IN ITALIA DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE | 24.500,00 | 26.500,00 | 26.500,00 | Organizzazione e personale. Informatica | sì | A far data dal 1 gennaio 2019 il Consiglio regionale utilizza la procedura informatica della Giunta regionale per la gestione delle missioni del personale del Consiglio regionale. In ragione di quanto sopra, è la Giunta regionale che provvede ad accreditare direttamente in busta paga gli importi per il rimborso delle spese sostenute per le missioni svolte in Italia dai dipendenti del Consiglio regionale, sia per attività del Consiglio sia per attività delegate da AGCOM. Per procedere al rimborso di quanto anticipato dalla Giunta è necessario istituire due nuovi capitoli di spesa. Invece, le spese di missione all'estero del personale del Consiglio ed in Italia del personale di Segreteria dell'Ufficio di presidenza continuano ad essere rimborsate dai competenti uffici consiliari: di qui l'esigenza di istituire un nuovo capitolo su cui imputare la relativa spesa. |
| 1 | 10 | 1 | 103 | NC 10621 | SPESE DI MISSIONE ALL'ESTERO DEL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE ED IN ITALIA DEL PERSONALE DI SEGRETERIA DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA | 475,42 | 500,00 | 500,00 | | sì | |
| 1 | 10 | 1 | 109 | NC 10622 | RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER MISSIONI IN ITALIA DEL PERSONALE DEL CORECOM PER ATTIVITA' DELEGATE | 5.676,07 | 5.676,07 | 5.676,07 | | no | |
| | | | | | Totale variazioni positive | 30.651,49 | 32.676,07 | 32.676,07 | | | |

ISTITUZIONE DI NUOVI CAPITOLI DI ENTRATA/USCITA PER PARTITE DI GIRO MEDIANTE VARIAZIONE COMPENSATIVA DA CAPITOLI ESISTENTI

ENTRATA

| Titolo | Tipologia | Categoria | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Motivazione |
|--------|-----------|-----------|----------|---|------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|--|
| 9 | 1 | 99 | NC 9041 | INTROITO QUOTE DI IMPOSTA IRAP DI SPETTANZA REGIONALE IN QUALITÀ DI SOGGETTO PASSIVO D'IMPOSTA DERIVANTI DAI CAPITOLI DI USCITA DA DESTINARE AL VERSAMENTO (D.LGS. 15 DICEMBRE 1997, N.446) | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | Bilancio e finanze | Variazioni compensative necessarie al fine di gestire la contabilizzazione dei versamenti Irap a carico della Regione in coerenza con le procedure utilizzate dagli uffici di giunta regionale e per maggiori recuperi sui redditi assimilati a lavoro dipendente da riversare alla Giunta regionale |

| Titolo | Tipologia | Categoria | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Motivazione |
|--------|-----------|-----------|----------|---|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|--|
| 9 | 1 | 2 | 9013 | RITENUTE ERARIALI APPLICATE SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE | -12.500,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | | |
| 9 | 1 | 2 | 9040 | RECUPERO SOMME SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE DA RIVERSARE ALLA GIUNTA REGIONALE | 2.500,00 | -- | -- | Bilancio e finanze | Adeguamento della previsioni ai maggiori recuperi nel corso dell'esercizio da riversare alla Giunta regionale, storno di risorse dal capitolo 9013 |

SPESA

| Missione | Programma | Titolo | Macro aggregato | Capitolo | Descrizione | Bilancio 2019 (competenza e cassa) | Bilancio 2020 | Bilancio 2021 | Settore | Motivazione |
|----------|-----------|--------|-----------------|----------|--|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|--|
| 99 | 1 | 7 | 01 | NC 70041 | VERSAMENTO DELL'IRAP DA PARTE DELLA REGIONE IN QUALITÀ DI SOGGETTO PASSIVO D'IMPOSTA (D.LGS. 15 DICEMBRE 1997, N.446) | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | Bilancio e finanze | Variazioni compensative necessarie al fine di gestire la contabilizzazione dei versamenti Irap a carico della Regione in coerenza con le procedure utilizzate dagli uffici di giunta regionale e per maggiori recuperi sui redditi assimilati a lavoro dipendente da riversare alla Giunta regionale |
| 99 | 1 | 7 | 01 | 70005 | VERSAMENTO RITENUTE FISCALI APPLICATE SU REDDITI CONSIGLIERI ASSESSORI. ORGANISMI ESTERNI E ALTRI REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE | -12.500,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | | |
| 99 | 1 | 7 | 01 | 70040 | VERSAMENTO SOMME RECUPERATE SU REDDITI ASSIMILATI A LAVORO DIPENDENTE | 2.500,00 | -- | -- | | Adeguamento della previsioni ai maggiori recuperi nel corso dell'esercizio da riversare alla Giunta regionale, storno di risorse dal capitolo 70005 |

VARIAZIONE DESCRIZIONE E RACCORDO AL P.D.C. DI ALCUNI CAPITOLI

| Capitolo | Descrizione capitolo | Settore | Motivazione |
|----------|---|---|--|
| 10033 | ONERI IRAP SU LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE E ALTRI REDDITI | Bilancio e finanze | Descrizione più ampia. |
| 20012 | SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA | Organizzazione e personale. Informatica | Si ritiene opportuno ampliare la descrizione e raccordare il capitolo di spesa al IV livello del p.d.c 2.02.03.02 per consentire una maggiore flessibilità gestionale. |
| 9001 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO | Bilancio e finanze | Descrizione più puntuale. |
| 70013 | VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO | Bilancio e finanze | Descrizione più puntuale. |
| 3034 (E) | RECUPERI, RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME (PERSONALE E INFORMATICA) | Organizzazione e personale. Informatica | Riattivazione per introito somme nel corso dell'esercizio |